

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 964.357,56 zł, a zmaleje o kwotę 1.275,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2016 rok osiągną wielkość 43.999.363,97 zł. Wzrost planowanych dochodów nastąpił wskutek otrzymania zawiadomień w sprawie dotacji na zadania własne i zlecone z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych – zwiększenia dokonano w związku z rozliczeniem dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich na podstawie ilości spraw wykonanych do końca sierpnia br. 6.023,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.68.2016 z dnia 23.09.2016 r.),
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe na podstawie aktualizacji i korekty wniosków złożonych przez jednostki samorządu terytorialnego – dotacja przeznaczona dla Szkoły Podstawowej nr 1 770,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.70.2016/59 z dnia 29.09.2016 r.),
- wypłatę świadczenia wychowawczego oraz koszty jego obsługi zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci 523.071,00 zł,
(Dz. U. z 2016 r. poz. 195)
(pismo nr WFB.I.3120.3.65.2016 z dnia 16.09.2016 r.),
- realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na opłacenie składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów 385.965,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.65.2016 z dnia 16.09.2016 r.),

- dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne,
o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 20 ustawy z dnia 12 marca 200 r.
o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930) 3.406,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.71.2016 z dnia 30.09.2016 r.),
 - dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa
w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r.
o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930) 44.853,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.52.2016/59 z dnia 05.08.2016 r.),
 - realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny
wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny
(Dz. U. z 2014 r. poz. 1863 ze zm.) 40,20 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.63.2016/59 z dnia 12.09.2016 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 229,36 zł,
- w tym:
- a) Szkoła Podstawowa nr 1 - Gmina Waganiec 229.36 zł.

Ponadto, Wojewoda Kujawsko-Pomorski na podstawie pisma nr WFB.I.3120.3.70.2016/59 z dnia 29 września 2016 roku dokonał zmniejszenia planu dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jst lub osoby fizyczne o kwotę 1.275,00 zł. Korekta dotyczy:

- Gimnazjum Publicznego 450,00 zł,
- Gimnazjum Niepublicznego 817,00 zł,
- Urzędu Miejskiego 8,00 zł,

(pismo nr WFB.I.3120.3.70.2016/59 z dnia 29.09.2016 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 964.357,56 zł, a zmaleją o kwotę 1.275,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2016 roku będzie stanowiła kwotę 47.015.495,97 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

przesunięciu środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 73.443,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na etapie konstruowania budżetu, szczególnie w roku jubileuszowym, w którym wiele wydatków pojawiło się po raz pierwszy trudno było przewidzieć, czy zobowiązania Gminy będą realizowane na umowę zlecenia czy w ramach świadczonej usługi. Stąd, w § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano znacznie niższą kwotę niż wskazują na to potrzeby. Pomniejszając plan w § 4300 – Zakup usług pozostałych o kwotę 2.000,00 zł plan w § 4170 zostanie urealniony.

Dział 754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe policji

W budżecie na 2016 rok w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano środki w kwocie 2.000,00 zł na zakup gadżetów odblaskowych, natomiast w § 4430 – Różne opłaty i składki środki w kwocie 2.880,00 zł z przeznaczeniem na ubezpieczenie monitoringu. Ponieważ na ubezpieczenie wydatkowano tylko kwotę 1.637,00 zł, to niewykorzystane środki w kwocie 1.243,00 zł proponuję przesunąć z § 4430 na §4210 zwiększając tam plan do kwoty 3.243,00 zł. Zaplanowane środki zostaną przeznaczone na zakup umundurowania dla patroli rowerowych policji, pełniących służbę na terenie Ciechocinka oraz na zakup gadżetów odblaskowych.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W roku jubileuszowym odbywa się szereg imprez, na które w latach poprzednich nie planowano środków finansowych, stąd trudno było podzielić kwotę przeznaczoną na imprezy kulturalne na poszczególne paragrafy. W toku realizacji budżetu, okazuje się, że na niektórych paragrafach zaplanowano środki, których się nie wykorzysta, a na innych paragrafach ich brakuje. Taka sytuacja wystąpiła w paragrafie 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, gdzie okazało się, że zaplanowana kwota jest niewystarczająca. Dlatego dokonuję zwiększenia tej kwoty o 5.000,00 zł kosztem paragrafu 4300 – Zakup usług pozostałych. Podobna sytuacja wystąpiła w § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe. Szereg koncertów, które odbywały się w roku jubileuszowym wykonywane były w ramach umowy zlecenia, a nie świadczenia usługi, jak zaplanowano w budżecie. Stąd, zwiększenie planu w § 4170 o kwotę 40.000,00 zł i pomniejszenie planu w § 4300.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Na wniosek Dyrektora placówki dokonuję przesunięcia środków między paragrafami. Niewykorzystane środki finansowe w § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 25.200,00 zł zaproponowano przesunąć i zwiększyć plan w następujących paragrafach:

- 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia - kwotę 5.000,00 zł przeznacza się na zakup materiałów elektrycznych oraz zakup ziemi do uzupełnienia przy siłowni na świeżym powietrzu,
- 4260 - Zakup energii - kwota 15.000,00 zł przeznacza się na zakup mediów. Brakująca kwota powstała w wyniku błędów na etapie planowania, które ujawniły się w trakcie realizacji budżetu,

- 4280 - Zakup usług zdrowotnych - kwotę 2.900,00 zł przeznacza się na badania dzieci biorących udział w zawodach sportowych, których w trakcie roku było znacznie więcej niż w latach poprzednich,
- 4300 - Zakup usług pozostałych - kwotę 2.000,00 zł przeznacza się na wymianę żarówek metalohalogenkowych na Hali Sportowej. Pozycja taka nie była planowana w budżecie na bieżący rok,
- 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 300,00 zł przeznacza się na ostateczną korektę obligatoryjnego odpisu na fundusz w bieżącym roku.

Ponieważ proponowane zmiany są zasadne dla dalszego funkcjonowania jednostki akceptuję je i 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, 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.