

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 XLII/234/17 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2018 rok dokonuję **zmiany budżetu** miasta Ciechocinka po stronie planu dochodów i wydatków na 2018 rok związanej ze zmianami kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone gminie, jak również zmianę w budżecie polegającą na przeniesieniu planu wydatków między paragrafami w ramach jednego działu oraz rozwiązaniu rezerwy budżetowej na nieprzewidziane wydatki.

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 2018 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 131.610,75 zł, a zmaleje o kwotę 10.800,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2018 rok osiągną wielkość 44.845.844,77 zł. Wzrost planowanych dochodów nastąpił wskutek otrzymania zawiadomień w sprawie dotacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów 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 2017 r. poz. 220) 2.145,57 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.12.2018 z dnia 06.04.2018 r.),
- organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1768) 14.473,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.13.2018 z dnia 12.04.2018 r.),
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2017 r. poz. 2198) 54.400,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.8.2018 z dnia 19.03.2018 r.),
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w I terminie płatniczym 2018 roku 15.592,18 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.16.2018 z dnia 24.04.2018 r.).

Ponadto, wzrost dotacji nastąpił w wyniku uchwalenia ustawy budżetowej państwa i przekazania przez Wojewodę informacji o ostatecznych kwotach planu dotacji na 2018 rok w piśmie nr WFB.I.3120.1.14.2018 z dnia 14.02.2018 r. Z informacji tej wynika, że wzrost dotacji nastąpił o kwotę 45.000,00 zł w pozycji zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze

oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, natomiast zmniejszenie dotacji nastąpiło na ogólną kwotę 10.800,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

- na utrzymanie etatów UM dla osób realizujących zadania z zakresu administracji rządowej 100,00 zł,
- na wypłatę zasiłków stałych 3.000,00 zł,
- na utrzymanie pracowników MOPS realizujących zadania z zakresu pomocy społecznej 7.700,00 zł.

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

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną także o kwotę 131.610,75 zł, a zmaleją o kwotę 10.800,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2018 roku będzie stanowiła kwotę 49.611.411,42 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 XLII/243/17 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2018 rok dokonuję **zmiany w budżecie** na 2018 rok poprzez przesunięcie środków finansowych między rozdziałami i paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Na wniosek Prezesa OSP w Ciechocinku dokonuję przesunięcia planu wydatków między paragrafami na ogólną kwotę 1.212,00 zł. Polegają one na zmniejszeniu planu w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia i przeznaczeniu kwoty 600,00 zł na opłacenie badań lekarskich strażaków i zapisanie jej w § 4300 – Zakup usług pozostałych oraz kwoty 612,00 zł na opłacenie polisy ubezpieczeniowej za samochód LUBLIN i zapisanie jej w § 4430 – Różne opłaty i składki. Prezes OSP uzasadnia swój wniosek, iż przesunięcia są niezbędne do dalszego prawidłowego funkcjonowania jednostki.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach

Dokonuję przesunięcia planu wydatków o kwotę 5.000,00 zł pomiędzy wymienionymi rozdziałami w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia. Zmiana ta jest konieczna, bowiem w zarządzeniu nr 34/18 z dnia 30.03.2018 r. kwota ta została pomyłkowo uwzględniona w rozdziale 90003, zamiast w rozdziale 90004. Przypomnę, że powyższe umożliwi między innymi zakup baterii i ich wymianę w zegarze trójstronnym samonastawnym sterowanym drogą radiową, zakup farby do malowania barierki zabezpieczającej mostek nad stawem w parku Zdrojowym, oraz innych wydatków nie przewidzianych w budżecie, a mogących wystąpić w okresie bieżącego roku.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W budżecie na 2018 rok w § 4300 – Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 5.000,00 zł na zakup uchwytów do flag w celu zamontowania ich na słupach oświetleniowych. Ponieważ, uchwyty zostały zakupione jako materiał, to wydatki poniesione na ich zakup winny być sklasyfikowane w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, a nie

tak jak zaplanowano w budżecie w § 4300 – Zakup usług pozostałych. Montaż ich został wykonany przez pracowników Urzędu Miejskiego. Stąd dokonuję przesunięcia kwoty 2.800,00 zł pomiędzy wymienionymi paragrafami.

Rozwiązanie rezerwy budżetowej

Na podstawie art. 259 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (dz. U. z 2017 r. poz. 2077) dokonuję rozwiązania rezerwy ogólnej na łączną kwotę 3.600,00 zł angażując ją w wydatki bieżące budżetu. Wymieniona kwota dotyczy:

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W budżecie na 2018 rok w dziale 853 w rozdziale 85395 §4300 zaplanowano środki w kwocie 3.000,00 zł na emisję i wdrożenie Karty Seniora. W związku z tym, że koszt udziału w programie, przy zamówieniu minimalnej ilości, tj. 1000 sztuk Ogólnopolskiej Karty Seniora, posiadającej edycję lokalną (napis Ciechocinek, a na rewersie herb) wynosi 4.500,00 zł dokonuję zwiększenia planu na ten cel o kwotę 1.500,00 zł.

Całkowity koszt zawiera projekt graficzny, druk, koszt dystrybucji Karty oraz gromadzenie i zabezpieczenie formularzy zgłoszeniowych, a także koszt oznaczenia firm honorujących kartę, jak również koszt wydania jednej wkładki lokalnej w Ogólnopolskim Magazynie „Głos Seniora”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach

W związku ze zniszczeniem zegara słonecznego wraz z kolumną z kamienia naturalnego znajdującego się na terenie parku Zdrojowego w alei spacerowej rozwiązuję rezerwę budżetową na zakup nowego. Po wstępnej analizie koszty zakupu wyniosą około 2.100,00 zł. W/w akt wandalizmu został zgłoszony na Policję.

Po rozwiązaniu rezerwy ogólnej w wysokości 3.600,00 zł pozostanie do wykorzystania kwota 346.400,00 zł, z czego kwota 135.232,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań jednostki samorządu terytorialnego z zakresu zarządzania kryzysowego, na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 209), który mówi że, w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Ze względu na dokonanie zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu oprócz załączników dochodów i wydatków, ulegają zmianie także załączniki nr 3a i 3b do uchwały budżetowej na 2018 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują wykorzystanie środków finansowych zgodnie z ich przeznaczeniem oraz doprowadzenie do zgodności planu budżetu z planami dysponenta środków finansowych, które wpływają do budżetu ze źródeł zewnętrznych, jak również są niezbędne do realizacji bieżących zadań własnych Gminy.

W świetle powyższego uzasadnienia oraz w celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu uważam, że dokonanie przedstawionych zmian jest zasadne.



BURMISTRZ
mgr inż. Leszek Dzierżewicz