

## 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 zlecone i zadania własne gminy, jak również **zmian w budżecie** polegających na przeniesieniu planu wydatków w ramach jednego działu klasyfikacji budżetowej.

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 2018 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 1.880.132,46 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2018 rok osiągną wielkość 49.238.653,25 zł.

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

- wynagrodzenie dla urzędnika wyborczego, za wykonanie zadań w miesiącu wrześniu 2018 roku na podstawie uchwały Państwowej Komisji Wyborczej z dnia 12 marca 2018 roku (pismo nr DWŁ-804-12/18 z dnia 02.10.2018 r.) 2.162,22 zł,
- pokrycie zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia wyborów samorządowych zarządzonych za dzień 21 października 2018 roku (pismo nr DWŁ-804-13/18 z dnia 17.10.2018 r.), 44.440,00 zł,
- 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 jednostki samorządu terytorialnego 2.864,72 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.53.2018 z dnia 01.10.2018 r.),
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna oraz specjalny zasiłek opiekuńczy na podstawie ustawy z dnia 7 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1510) 8.774,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.55.2018 z dnia 04.10.2018 r.),
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1508) 286.781,00 zł,

- (pismo nr WFB.I.3120.3.58.2018 z dnia 15.10.2018 r.),
- sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej na IV kwartał 2018 r. oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz. U. z 2018 r. poz. 755) 2.042,52 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.56.2018 z dnia 10.10.2018 r.),
  - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o pomocy społecznej w części gwarantowanej z budżetu państwa (Dz. U. z 2018 r. poz. 1508) 119.260,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.58.2018 z dnia 15.10.2018 r.),
  - organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18, ust. 1 pkt. 3 oraz art. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1508) 16.350,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17.10.2018 r.),
  - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2018 r. poz. 996) 36.000,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.58.2018 z dnia 15.10.2018 r.),
  - realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2017 r. poz. 1851) 802.708,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17.10.2018 r.),
  - wypłacenie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (Dz. U. z 2016 z. poz. 1860) 547.654,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17.10.2018 r.),
  - wypłatę świadczeń w ramach Programu „Dobry Start”, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30.05.2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” (Dz. U. z 2018 r. poz. 1061) 20,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.56.2018 z dnia 10.10.2018 r.),
  - zatrudnianie przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 998) 11.076,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.60.2018 z dnia 17.10.2018 r.).

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 1.880.132,46 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2018 roku będzie stanowiła kwotę 57.470.411,90 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 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

***Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin,..... wybory ....burmistrzów...***

Po dokładnym przeanalizowaniu kalkulacji wydatków na wybory samorządowe dokonuję zmiany między paragrafami. Dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku w wysokości 36.833,00 zł planuje się w następujących paragrafach:

§ 4110	§ 4120	§ 4170	§ 4210	§ 4300	§ 4410
682,95	97,87	17.353,93	10.266,61	8.107,37	324,27

Zmiana w stosunku do zarządzenia nr 125/18 z dnia 28 września 2018 roku polega na:

- zwiększeniu w § 4210 + 1.268,94 zł,
- zmniejszeniu w § 4300 - 1.392,63 zł,
- zwiększeniu w § 4410 + 123,69 zł.

W celu zrealizowania zadania zleconego gminie w sposób prawidłowy i wykorzystania środków zgodnie z kalkulacją przesunięcia w tym rozdziale są uzasadnione.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

***Rozdział 80104 - Przedszkola***

Na wniosek Dyrektorki Przedszkola Samorządowego nr 1 dokonuję zmiany w budżecie poprzez przesunięcie środków finansowych między rozdziałami i paragrafami. W związku z niewykorzystaniem kwoty 13.500,00 zł na paragrafie 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz kwoty 8.000,00 zł na paragrafie 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe Dyrektorka zaproponowała zwiększenie planu w przedszkolu w następujących paragrafach:

- 4210 – na zakup chodnika dywanowego, odkurzaczy, żelazka oraz materiałów do drobnych remontów,
- 4300 – na opłacenie faktur za usługi w ramach realizacji wydatków bieżących, natomiast w stołówce przedszkolnej zwiększa się plan w paragrafach:
- 4210 – na zakup drobnego sprzętu do kuchni,

– 4300 – na opłacenie faktur wynikających z bieżącego funkcjonowania placówki.  
Przedstawione przez Dyrektorkę zmiany uważam za zasadne wobec czego dokonuję zmiany planu w budżecie po stronie wydatków.

Ze względu na dokonanie zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu oprócz załączników dochodów i wydatków, ulegają zmianie także załączniki nr 3a, 3b i 5 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.