

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 III/15/18 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2019 rok dokonuję **zmiany budżetu** miasta Ciechocinka po stronie planu dochodów i wydatków na 2019 rok związanej ze zmianami kwot dotacji celowych na zadania zlecone gminie przez administrację rządową, jak również **zmian w budżecie** polegających na przeniesieniu planu wydatków między paragrafami 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 2019 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 35.046,66 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2019 rok osiągną wielkość 51.753.430,60 zł.

Wzrost planowanych dochodów obejmuje dotacje z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w III kwartale 2019 roku na podstawie ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku Prawo energetyczne (Dz. U. z 2019 r. poz. 755) 1.502,40 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.48.2019 z dnia 09.07.2019 r.)
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 października 2017 r. finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203) 17.389,26 zł,
– otrzymana kwota stanowi 31% faktycznego zapotrzebowania gminy na podstawie ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203)
(pismo nr WFB.I.3120.3.51.2019 z dnia 17.07.2019 r.),
- organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1508) 16.155,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.51.2019 z dnia 17.07.2019 r. - 5.880,00 zł,
pismo nr WFB.I.3120.3.54.2019 z dnia 30.07.2019 r. – 10.275,00 zł).

Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe podzielona jest pomiędzy dwie szkoły podstawowe funkcjonujące w Gminie. Podział środków po stronie wydatków zawiera poniższa tabela:

§§	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 3	Kwota dotacji razem
4210	84,84	87,33	172,17
4240	8.484,25	8.732,84	17.217,09
RAZEM	8.569,09	8.820,17	17.389,26

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

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną także o kwotę 35.046,66 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2019 roku będzie stanowiła kwotę 63.343.328,47 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 III/15/18 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2019 rok dokonuję **zmiany w budżecie** na 2019 rok poprzez przesunięcie środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

750 – Administracja publiczna

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W ramach planu na promocję miasta wpłynęły od Kierownika Biura dwa wnioski dotyczące bieżącej działalności:

- absencja chorobowa pracownicy Biura Kultury, Sportu i Promocji Miasta oraz planowane urlopy wypoczynkowe pracowników etatowych wpłynęły negatywnie na grafik dyżurów w Punkcie Informacji Turystycznej w weekendy. W związku z tym, zaistniała konieczność zatrudnienia na okres miesiąca dodatkowego pracownika na podstawie umowy o świadczenie usług. Wydatek ten nie był przewidziany w planie budżetu na rok bieżący. Dlatego kierownik zwrócił się z prośbą o dokonanie przesunięcia środków finansowych z paragrafu 4430 „Różne składki i opłaty” kwoty 500,00 zł na paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe.”
- na etapie tworzenia budżetu na rok 2019 jako podstawę do oceny wysokości planowanych środków w paragrafie 4410 „Podróże służbowe krajowe” przyjęto stan wydatków w roku 2018. W roku bieżącym zmianie uległa klasyfikacja usług z tego paragrafu, oprócz do tej pory zaliczanych wydatków związanych stricto z zakupem paliwa do pojazdu w trakcie podróży służbowej, do tego paragrafu zaczęto doliczać wydatki związane z noclegiem i parkingiem pracownika Biura Kultury, Sportu i Promocji Miasta w trakcie targów turystycznych. Fakt ten nie był znany przy tworzeniu planu budżetu, stąd wynikła konieczność dokonania przesunięcia budżetowego. Stąd, prośba o dokonanie przesunięcia środków finansowych na paragraf 4410 „Podróże służbowe krajowe” w wysokości 3.700,00 zł w następujący sposób:
 - a) kwoty 1.500,00,00 zł z paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej”,
 - b) kwoty 700,00 zł z paragrafu 4300 „Różne opłaty i składki”,

c) kwoty 1.500,00 zł z paragrafu 4420 „Podróże służbowe zagraniczne”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90004 – Utrzymanie zielenie w miastach

Referat Gospodarki Terenami i Ochrony Środowiska zwrócił się z prośbą o przeniesienie środków w wysokości 1.500,00 zł z „innych wydatków na utrzymanie zieleni,, z § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na § 4300 – Zakup usług pozostałych. Powyższe konieczne jest w związku ze zniszczeniem przez osoby nieznane dwóch regulaminów w parku Sosnowym oraz uszkodzeniu murka fontanny JAŚ i MAŁGOSIA. Środki finansowe będą przeznaczone na usunięcie szkód.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Uchwałą nr IX/70/19 rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 17 czerwca 2019 roku w sprawie zmiany budżetu miasta na 2019 roku została przyjęta do budżetu kwota 12.000,00 zł na realizację zadania związaną z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem wyrobów zawierających azbest. Sklasyfikowana ona została w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, a zgodnie z klasyfikacją budżetową winna być sklasyfikowana w rozdziale 90026 – pozostałe działania związane z gospodarką odpadami. Stąd zaszła konieczność dokonania przesunięcia środków między rozdziałami.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92106 – Teatry

W związku z przejściem na emeryturę pracownika sprawującego dozór nad Teatrem Letnim w Ciechocinku, zaistniała konieczność zatrudnienia pracownika na podstawie umowy o świadczenie usług. Fakt przejścia na emeryturę nie był znany na etapie tworzenia budżetu na rok 2019, stąd brak środków finansowych na ten cel. Dlatego prośba bezpośredniego przełożonego o utworzenie w dziale 92106 „Teatry” paragrafów 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne i 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe oraz o dokonanie przesunięcia środków finansowych z paragrafu 4270 „Zakup usług remontowych” w następujący sposób:

- kwoty 8.820,00,00 zł na paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe”,
- kwoty 1.510,00 zł na paragraf 4110 „Składki na ubezpieczenia społeczne”.

W paragrafie 4270 „Zakup usług remontowych” przewidziano na rok 2019 kwotę 50.000,00 zł na wymianę podwalin Teatru Letniego, jednak ten sam zakres prac został ujęty w inwestycji „Rewitalizacja Teatru Letniego w Ciechocinku”, realizowanej z Osi priorytetowej 6 „Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry”, Działanie 6.2 „Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych”, schemat „Inwestycje w zakresie rewitalizacji obszarów miejskich w ramach polityki terytorialnej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020”. W związku z tym środki zabezpieczone w paragrafie 4270 „Zakup usług remontowych” nie zostaną wykorzystane.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W związku z przyznaniem przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego dofinansowania na realizację zadania projektu „Promocja walorów kulturowych, tradycyjnych i przyrodniczych poprzez organizację imprezy kulturalnej Ciechociński Kabareton, wydanie materiałów promujących walory przyrodnicze, organizacja stoisk kulinarnych i tradycyjnych oraz montaż tablic promujących walory przyrodnicze

powiatu aleksandrowskiego” w ramach poddziałania 19.2 wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w budżecie Gminy Miejskiej Ciechocinek zabezpieczono na ten projekt kwotę 82.730,00 zł w paragrafach 4217 i 4307. W związku z faktem, że żadne kwalifikowane działania nie będą realizowane z paragrafu 4217 „Zakup materiałów i wyposażenia” dokonuję przesunięcia środków finansowych w kwocie 4.730,00 zł na paragraf 4309 „Zakup usług pozostałych”.

Przesunięcia między zadaniami

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W tym dziale dokonuję przesunięcia środków finansowych pomiędzy wydatkami zaplanowanymi na wynagrodzenia osobowe pracowników, a funduszem nagród. Dyrektorka Szkoły Podstawowej nr 1 zwróciła się z takim wnioskiem uzasadniając go tym, że nauczyciele zatrudnieni w placówce wykazują się bardzo dużym zaangażowaniem w dodatkowe czynności edukacyjne, poświęcają dużo czasu na organizowanie przedsięwzięć edukacyjno-wychowawczych, uroczystości szkolnych i imprez miejskich, jak również biorą chętnie udział w wielu uroczystościach państwowych i lokalnych oraz koncertach charytatywnych, co w sposób oczywisty wykracza poza pensum nauczycielskie. Biorąc powyższe uzasadnienie pod uwagę zwiększam fundusz nagród o kwotę 58.200,00 zł w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe oraz 5.800,00 zł w rozdziale 85401 – Świetlice szkolne.

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 2019 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują 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, 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