

## 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 dokonują **zmiany budżetu** miasta Ciechocinka po stronie planu dochodów i wydatków na 2019 rok związanej ze zmianami kwot dotacji celowych na zadania własne i 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 92.380,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2019 rok osiągną wielkość 51.845.810,60 zł.

Wzrost planowanych dochodów obejmuje dotacje z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku i Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- pokrycie wydatków rzeczowych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP zarządzonych na dzień 13 października 2019 roku 14.520,00 zł,  
(pismo nr DWŁ-801/3/19 z dnia 21.08.2019 r.)
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1507) 75.724,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.57.2019 z dnia 05.08.2019 r.),
- dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2019 roku – „Wyprawka szkolna” – 80% zapotrzebowania gminy 2.136,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.64.2019 z dnia 30.08.2019 r. - 5.880,00 zł).

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

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną także o kwotę 92.380,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2019 roku będzie stanowiła kwotę 63.435.708,47 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 dokonują **zmiany w budżecie** na 2019 rok poprzez

przesunięcie środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

## **Dział 550 – Hotele i restauracje**

### ***Rozdział 55002 – Kempingi, pola biwakowe***

W przedmiotowym rozdziale w paragrafie 4260 - Zakup energii dokonuję zwiększenia środków w budżecie w wysokości 10.500,00 zł ze względu na konieczność opłacania bieżących zobowiązań za energię elektryczną. Zmniejszenie to dokonane jest kosztem pomniejszenia planu w §§ 414 i 417, gdzie środki finansowe zapewne nie zostaną w pełni wykorzystane.

## **750 – Administracja publiczna**

### ***Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego***

W ramach planu na promocję miasta wpłynął wniosek od Kierownika Biura dotyczący bieżącej działalności. Dotyczy on dalszej absencji chorobowej pracownicy Biura Kultury, Sportu i Promocji Miasta. Nieobecność negatywnie wpływa na grafik dyżurów w Punkcie Informacji Turystycznej, co spowodowało, że zaistniała konieczność przedłużenia o miesiąc zatrudnienia dodatkowego pracownika na podstawie umowy o świadczenie usług.

Wydatek ten nie był przewidziany w planie budżetu na rok bieżący. Dlatego ponownie dokonuję przesunięcia środków finansowych z paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” kwoty 2.500,00 zł na paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe”.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

### ***Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe – Szkoła Podstawowa nr 3***

W wyniku przekształcenia gimnazjum w szkołę podstawową, klasy dotychczasowego gimnazjum prowadzone są od 1 września 2017 roku w ramach ośmioletniej szkoły podstawowej. Dla celów rozliczeń budżetowych wystąpiła konieczność pojawienia się w szkole podstawowej rozdziału 80110 "Gimnazja" W bieżącym roku ostatnie klasy gimnazjum opuściły szkołę. Od 1 września 2019 roku nie będą występowały już wydatki w rozdziale 80110 i 80152. Z nowym rokiem szkolnym 2019/2020 do szkoły przyjdzie czworo uczniów, którzy posiadają orzeczenie o kształceniu specjalnym. Wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia przedmiotowe z uczniami wymagającymi specjalnej organizacji nauki należy rozliczyć w rozdziale 80150, a planowane wydatki w tym rozdziale będą niewystarczające. W związku z powyższym dokonuję przesunięcia niewykorzystanych środków finansowych w wysokości 11.980,00 zł z rozdziałów 80110, 80152, z §§ płacowych i pochodnych oraz §§ 4300, 4360 do rozdziału 80150 na §§ 4010,4110,4120,4210 w celu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych oraz zwiększam plan finansowy w rozdziale 80101 § 4700 o kwotę 700,00 zł i przeznaczam ją na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej. Powyższych zmian dokonałem na wniosek Dyrektora placówki, który rozpatrzyłem pozytywnie.

## **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

### ***Rozdział 92106 – Teatry***

Na wniosek Kierownika Biura Promocji Miasta dokonuję przesunięcia środków finansowych w wysokości 150,00 zł, które mają zapewnić finansowanie usług telekomunikacyjnych w Teatrze Letnim. W trakcie realizacji budżetu okazało się, że kwota zaplanowana na ten rok jest niewystarczająca. Dlatego zapewniam tę kwotę pomniejszając

plan w paragrafie 4210 – „Zakup materiałów i wyposażenia”, gdzie przewiduje się, że środki mogą być w całości niewydatkowane.

## **Dział 924 - Kultura fizyczna**

### ***Rozdział 92404 – Instytucje kultury fizycznej***

W dziale tym proponuję zwiększenie planu wydatków w paragrafie 4300 - Zakup usług pozostałych o kwotę 20.000,00 zł na opłacanie bieżących zobowiązań związanych z działalnością jednostki – transport osób, wywóz nieczystości, utrzymanie terenów zielonych. Natomiast w paragrafie 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej dokonuję zwiększenia środków w budżecie o kwotę 1.700,00 zł – zachodzi konieczność przeszkolenia wszystkich pracowników z pierwszej pomocy. Tym razem zapewnienie planu w wymienionych paragrafach odbywa się kosztem pomniejszenia go w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia.

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 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