

## 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 571.321,00 zł, a zmaleje o kwotę 1.759,83 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2019 rok osiągną wielkość 52.415.371,77 zł. Wzrost planowanych dochodów obejmuje dotacje z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 2224), ustawy o ewidencji ludności (Dz. U. z 2019 r. poz. 1397) oraz ustawy o dowodach osobistych (Dz. U. z 2019 r. poz. 653) w związku z rozliczeniem dotacji dokonanych na podstawie ilości spraw
- z zakresu spraw obywatelskich wykonanych do końca sierpnia 2019 roku 2.077,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.72.2019 z dnia 25.09.2019 r.)
- realizację ustawy o pomocy państwa z wychowywaniem dzieci (Dz. U. z 2018 r. poz. 2134), tj. wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat 508.548,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.67.2019 z dnia 09.09.2019 r.),
- realizację wypłat świadczeń dobry start i koszty związane z realizacją wypłat na podstawie uchwały nr 80 Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dobry start” 58.460,00 zł,  
(M.P. z 2018 r. poz. 514)  
(pismo nr WFB.I.3120.3.71.2019 z dnia 18.09.2019 r. - 15.200,00 zł,  
pismo nr WFB.I.3120.3.74.2019 z dnia 26.09.2019 r. – 43.260,00 zł),
- opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1373) 2.236,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.3.76.2019 z dnia 30.09.2019 r.).

Ponadto, na podstawie decyzji nr WFB.I.3120.3.75.2019 z dnia 27.09.2019 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski dokonał zmniejszenia dotacji celowej o kwotę 1.759,83 zł udzielonej gminie na podstawie ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2018 r.

poz. 1457), uchwały nr 60 Rady Ministrów z dnia 04.07.2019 r. w sprawie rządowego programu pomocy uczniom w 2019 r. „Wyprawka szkolna” oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 lipca 2019 roku w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy finansowej uczniom na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1342). Korekta nastąpiła w wyniku aktualizacji wniosku złożonego przez gminę.

Zgodnie z art. 58 ust. 10 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o *finansowaniu zadań oświatowych* (Dz. U. z 2017, poz. 2203), który stanowi, iż: „Jeżeli w wyniku aktualizacji wniosku, o której mowa w ust. 8, wnioskowana kwota dotacji celowej ulegnie zmniejszeniu, a dotacja celowa przekazana przez wojewodę jednostce samorządu terytorialnego przekracza kwotę wskazaną w aktualizacji wniosku, jednostka samorządu terytorialnego, w terminie 5 dni od dnia złożenia aktualizacji, zwraca wojewodzie kwotę dotacji równą różnicy między kwotą, którą jednostka samorządu terytorialnego otrzymała, a kwotą wynikającą z aktualizacji.”. W dniu 13.09.2019 r. wyżej wskazaną kwotę zwrócono na konto Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

W tabeli poniżej przedstawiono kwoty dotacji dla SP1 i SP3 z podziałem na paragrafy przed aktualizacją i po aktualizacji oraz kwoty do zwrotu:

§	Szkoła Podstawowa nr 1			Szkoła Podstawowa nr 3			do zwrotu
	wniosek V 2019	po aktualizacji IX 2019	różnica	wniosek V 2019	po aktualizacji IX 2019	różnica	
4210	273,68	267,78	5,90	281,70	270,17	11,53	17,43
4240	27.368,55	26.779,50	589,05	28.170,45	27.017,10	1.153,35	1.742,40
<b>Łącznie do zwrotu</b>							<b>1.759,83</b>

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 571.321,00 zł i zmaleją o kwotę 1.759,83 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2019 roku będzie stanowiła kwotę 64.005.269,64 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 rozdziałami i paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

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

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

Na wniosek Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji dokonuję przesunięcia środków między paragrafami w kwocie 2.700,00 zł pomniejszając plan wydatków w § 4170 – Wynagrodzenia osobowe a powiększając plan w § 4260 – Zakup energii. Wniosek został

uzasadniony koniecznością opłacania bieżących zobowiązań za energię elektryczną. Natomiast, wyższe wykonanie planu wiąże się z podwyżką cen za energię.

#### **Dział 710 – Działalność usługowa**

##### **Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego**

##### **Rozdział 71095 – Pozostała działalność**

W związku z niewystarczającą wysokością zaplanowanych w budżecie na rok 2019 środków finansowych na ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości dokonuję zmiany planu finansowego i przesunięcia kwoty w wysokości 5.000 zł pomiędzy ww. rozdziałami z zadania plany zagospodarowania przestrzennego na zadanie ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości. Przesunięcie dokonane zostało w obrębie § 4300 – Zakup usług pozostałych. Na rok 2019 na ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości przewidziano kwotę wysokości 5000,00 zł. Wobec nieskutecznego przetargu na sprzedaż nieruchomości – działki przy ul. Lipnowskiej oraz wzrostu zadań, tj. przeznaczenia do sprzedaży nieruchomości przy ul. Słowackiego i Piaskowej oraz zamieszczenia ponownego ogłoszenia na zbycie lokalu mieszkalnego przy ul. Wojska Polskiego, zaistniała konieczność przesunięcia środków finansowych w dziale 710 pomiędzy rozdziałami.

#### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

##### **Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu**

Dokonuję przesunięcia środków finansowych w dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdziale 75108 - Wybory do Sejmu i Senatu zarządzane na dzień 13 października 2019 r., na które otrzymaliśmy dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku w wysokości 14.520,00 zł.

Plan przed zmianą kształtował się w następujący sposób:

§3030	§4110	§4120	§4170	§4210	§4300	§4410
0,00	679,20	97,29	5.956,02	5.979,33	1.660,74	147,42

Plan po zmianie jest następujący:

§3030	§4110	§4120	§4170	§4210	§4300	§4410
0,00	591,51	84,74	6.143,12	5.674,44	1.870,41	155,78

Korekty dokonano w następujących paragrafach:

Zmniejszenie w § 4110 = (- 87,69 zł),

Zmniejszenie w § 4120 = (- 12,55 zł),

Zwiększenie w § 4170 = (+ 187,10 zł),

Zmniejszenie w § 4210 = (- 304,89 zł),

Zwiększenie w § 4300 = (+ 209,67 zł),

Zwiększenie w § 4410 = (+ 8,36 zł).

Konieczność dokonania korekty planu wynika ze zmiany składów osobowych operatorów informatycznych Obwodowych Komisji Wyborczych oraz wyceną sprzętu wyborczego wraz z dostawą.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

### **Rozdział 90004 – Zieleń w miastach**

Referat Gospodarki Terenami i Ochrony Środowiska zwrócił się z prośbą o przeniesienie środków w wysokości 2.500,00 zł z zakupu środków do zwalczania sinicy w stawach w parku Zdrojowym, gdzie zaplanowano kwotę w wysokości 8.000,00 zł w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na § 4300 – Zakup usług pozostałych. Powyższe konieczne jest na pokrycie kosztów związanych z przedłużeniem okresu dzierżawy kabin TOITOI przy ulicy Kościuszki i w obszarze zegara kwiatowego oraz usunięcia sześciu karp po ściętych drzewach z terenu działki stanowiącej własność gminy o nr ewidencyjnym 1457/10 przy ulicy Nieszawskiej.

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