

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 pkt 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 własne, jak również **zmian w budżecie** polegających na przeniesieniu planu wydatków między rozdziałami i 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 147.694,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2019 rok osiągną wielkość 53.760.776,34 zł.

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

- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1507) w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy 120.029,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.92.2019 z dnia 25.10.2019 r.),
- wypłatę dodatku w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2019 11.439,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.92.2019 z dnia 25.10.2019 r.),
- zatrudnienie przez gminę asystenta rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1111) 16.226,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.90.2019 z dnia 23.10.2019 r.).

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 147.694,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2019 roku będzie stanowiła kwotę 65.350.674,21 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 rozdziałami i paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 550 - Hotele i restauracje

Rozdział 55002 – Kempingi, pola biwakowe

Dział 924 – Kultura fizyczna

Rozdział 92404 – Instytucje kultury fizycznej

Zmianę w budżecie na 2019 rok w wymienionych powyżej działach rozpatruje się łącznie ze względu na uzasadnienie przedstawione przez Dyrektora OSiR-u, który realizuje budżet z tych działach. Jednakże, z działu 550 przesunięcia między paragrafami wynoszą 1.000,00 zł, natomiast w dziale 926 – wynoszą 27.000,00 zł, co oznacza, że przesunięcia dotyczą tylko paragrafów, a nie działów. Z analizy realizacji budżetu za 3 kwartały wynika, że w niektórych paragrafach wystąpią oszczędności (§ 4140 – Wpłaty na PFRON – w związku z zatrudnieniem osoby niepełnosprawnej oraz brakiem planowanego zatrudnienia, natomiast w pozostałych paragrafach nastąpią ograniczone wydatki - § 4210, 4300).

W związku z powyższym Dyrektor zwraca się z prośbą o przeniesienie środków finansowych, na paragrafy, gdzie występuje większe zapotrzebowanie, niż w planie budżetu. W paragrafie 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia planuje się wykorzystanie środków na zakup materiałów na remont łazienki na hali sportowej (płyty grodzące kabiny prysznicowe), zakup siatki na Orlika w celu naprawy ogrodzenia, zakup kosiarki spalinowej, zakup koszy na śmieci. Wszystkie remonty w ramach możliwości placówka wykonuje we własnym zakresie.

W paragrafie 4300 - Zakup usług pozostałych zachodzi konieczność wykonania prac hydraulicznych oraz elektrycznych na hali sportowej, polegających na wymianie żarówek metalohalogenkowych.

W świetle przedstawionego uzasadnienia uważam, że wniosek złożony przez Dyrektora i dokonanie przesunięcia w budżecie zapewni właściwą realizację planu finansowego w jednostce.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe - Szkoła Podstawowa nr 1

Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 1 w Ciechocinku prosi o przeniesienie środków finansowych między paragrafami uzasadniając swój wniosek w sposób następujący:

Niewykorzystane środki w paragrafach:

4170- Wynagrodzenie bezosobowe	w kwocie 341,00 zł,
4210-Zakup materiałów i wyposażenia	w kwocie 5.000,00 zł,
4270- Zakup usług remontowych (konserwacja i naprawa sprzętu)	w kwocie 5.000,00 zł,
4280-Zakup usług zdrowotnych	w kwocie 2.000,00 zł,
4360- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (zmniejszono kwotę abonamentu na rozmowy stacjonarne, oraz telefony komórkowe)	w kwocie 4.000,00 zł,
441 – Podróże służbowe krajowe	w kwocie 500,00 zł

przenosi się na paragraf 4260 - Zakup energii – na zapłatę faktury dotyczącej opłaty za centralne ogrzewanie w kwocie 12.000,00 zł, oraz na paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych w kwocie 4.841,00zł – gdzie potrzeby finansowe są większe od zaplanowanych.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – Szkoła Podstawowa nr 1

Niewykorzystane środki na paragrafach:

4210-Zakup materiałów i wyposażenia	w kwocie 1.000,00 zł,
4270-Zakup usług remontowych	w kwocie 1.000,00 zł,
4280-Zakup usług zdrowotnych	w kwocie 440,00 zł

zostaną przeznaczone na zapłatę faktury dotyczącej opłaty za centralne ogrzewanie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401- Świetlice szkolne – Szkoła Podstawowa nr 1

W związku ze zwiększoną liczbą etatów w świetlicy szkolnej na rok szkolny 2019/2020 w ilości 39 godz. tj. 1,5 etatu wystąpiły braki w kwocie 1.769,00 zł w paragrafie 4440 – Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zachodzi potrzeba przesunięcia niewykorzystanych środków finansowych paragrafów 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia i 4280 - Zakup usług zdrowotnych na paragraf 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków – koszty pośrednie

W dziale tym dokonuję przesunięcia kwoty 2.690,00 zł z § 4017 – Wynagrodzenia osobowe na § 4307 – Zakup usług pozostałych z przeznaczeniem na bieżące zarządzanie projektem zgodnie z podpisaną umową z firmą Omnibus.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W przedmiotowym rozdziale zapewniam kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie środków na zakup materiałów do konserwacji oświetlenia. Z zaplanowanej w budżecie kwoty 25.000,00 zł do tej pory wydatkowano kwotę ok. 20.500,00 zł. W związku z koniecznością naprawy oświetlenia świątecznego zachodzi konieczność zakupu materiałów do jej przeprowadzenia. Szacowana kwota to ok. 12.000,00 zł. W związku z brakiem możliwości zakupu węża oświetleniowego w technologii „żarówkowej”, w której wykonana jest większość posiadanych przez Gminę ozdób świątecznych, konieczna jest ich wymiana na wężę wykonane w technologii „LED”.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W dziale rozdziale z kolei zapewniam kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie środków na wymianę i czyszczenie wpustów kanalizacji deszczowej. Z zaplanowanej w budżecie kwoty 30.000,00 zł wydatkowano prawie całość (większość środków pochłonęła wymiana części wpustów w ul. Bema). Dodatkowe środki zostaną przeznaczone na czyszczenie wpustów przed okresem zimowym i ewentualne wymiany w przypadku uszkodzenia.

Brakujące środki w wysokości 30.000,00 zł można pozyskać ze środków zaplanowanych w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg w §4260 – Zakup energii elektrycznej. Do dnia dzisiejszego z zabezpieczonej na 2019 rok kwoty 1.800.000,00 zł wydatkowano ok. 730.000,00 zł. Ponadto, w związku z wprowadzoną w 2019 r. ustawą o podatku akcyzowym oraz rozporządzeniem Ministra Energii w sprawie sposobu obliczania kwoty różnicy ceny i rekompensaty finansowej oraz sposobu wyznaczania cen odniesienia przez dostawcę energii elektrycznej zostały wystawione faktury korygujące za zużycie energii na kwotę ok. 130.000,00 zł.

Zmiana budżetu między zadaniami

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej

W dziale wymienionym powyżej zapewniam kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie środków na remonty lokali użytkowych. Z zaplanowanej w budżecie kwoty 45.000,00 zł wydatkowano dotychczas 43.309,11 zł. Ze względu na konieczność naprawy rolety w lokalu zajmowanym przez cukiernię niezbędne jest zlecenie wykonania tych prac. Koszt naprawy szacowany jest na kwotę ok. 2.000,00 zł. Zwiększenie środków o kwotę 1.000,00 zł pozwoli na wybór wykonawcy i realizację zadania.

Brakujące środki można pozyskać ze środków zaplanowanych na remonty budynków komunalnych – zakres prowadzonych prac zostanie zrealizowany do kwoty pozostałej w budżecie.

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