

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 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 1.055.628,94 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2019 rok osiągną wielkość 53.471.000,71 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 zryczałtowanych diet dla członków komisji wyborczych powołanych dla przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP zarządzonych na dzień 13 października 2019 roku 24.150,00 zł,
(pismo nr DWŁ-801-4/19 z dnia 01.10.2019 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 2019 r. poz. 1507) 15.575,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.77.2019 z dnia 01.10.2019 r.),
- sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów tego zadania realizowanego przez gminy w IV kwartale 2019 r. na podstawie ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku Prawo energetyczne (Dz. U. z 2019 r. poz. 755) 1.444,38 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.81.2019 z dnia 07.10.2019 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 770.000,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.81.2019 z dnia 07.10.2019 r.),
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa kujawsko-

- pomorskiego w II okresie płatniczym 2019 r. na podstawie ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (Dz. U. z 2015 r. poz. 1340) 5.581,24 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.83.2019 z dnia 08.10.2019 r.),
- realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 roku o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2019 r. poz. 1390) 265,32 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.85.2019 z dnia 11.10.2019 r.),
 - wypłacenie świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2220), świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2019 r. poz. 670) oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1507) oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (Dz. U. z 2019 r. poz. 473) 238.613,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.85.2019 z dnia 11.10.2019 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 1.055.628,94 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2019 roku będzie stanowiła kwotę 65.060.898,58 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 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75022 – Rady gmin

W 2018 r. nie było możliwości precyzyjnego zaplanowania środków na diety dla radnych w 2019 r. Zmiana kadencji Rady Miejskiej spowodowała brak możliwości określenia ilości radnych funkcyjnych. Ponadto, powstała nowa komisja, tj. Komisja skarg, wniosków i petycji (przybyła dodatkowa funkcja przewodniczącego i wiceprzewodniczącego komisji, którzy otrzymują diety wyższe od diet radnych, niepełniących żadnej funkcji). Obecnie diety z tytułu pełnionych funkcji są wypłacane sześciu przewodniczącym komisji oraz czterem wiceprzewodniczącym komisji stałych (dwóch przewodniczących jest jednocześnie

wiceprzewodniczącymi innych komisji). Wobec powyższego dokonuję przesunięcia kwoty 3.000,00 zł między paragrafami, w celu zapewnienia płynności w wypłacaniu diet radnym.

Dział 810 – Oświata i wychowanie

Rozdział 81003 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Rozdział 81006 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W budżecie Gminy na 2019 rok w dziale 801 80106 §4330 zaplanowano środki w wysokości 2.700,00 zł z przeznaczeniem na uiszczanie opłat za dzieci, które są mieszkańcami Ciechocinka, lecz uczęszczają do punktów przedszkolnych na terenie innych gmin (opłaty na podstawie otrzymanych not). Na dzień dzisiejszy z omawianego paragrafu wydatkowano kwotę 2.575,55 zł (obejmuje okres od stycznia do września 2019 r.). Wobec powyższego kwota 124,45 zł będzie niewystarczająca na pokrycie tych samych kosztów za okres październik – grudzień 2019 r., gdyż według wstępnych wyliczeń wynika, iż z miasta Torunia wpłyną noty za ok. 1.000,00 zł. Wobec powyższego uzasadnione jest przesunięcie środków z rozdziału 80103 §4330 kwoty 1.000,00 zł. W powyższym § zaplanowana jest kwota 8.000,00 zł na odpłatność gminy za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w innych gminach. Kwota ta nie została w tym roku wydatkowana.

Wobec powyższych zapisów dokonuję przeniesienia środków w wysokości 1.000,00 zł. Szczegółowe zmiany obrazuje poniższa tabela:

Dział, rozdział, paragraf	Plan	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
801 80106 §4330	2.700,00	-----	1.000,00	3.700,00
801 80103 §4330	8.000,00	1.000,00	-----	7.000,00

Dziel 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92106 – Teatry

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Na wniosek Kierownika BKSiPM dokonuję przesunięcia środków finansowych w tym dziale w celu zapewnienia środków finansowych na organizację imprez kulturalnych.

Na etapie tworzenia budżetu na rok 2019 nie brano pod uwagę podwyżki cen za usługi związane z organizacją imprez masowych. Wydarzenia z Finału WOŚP w Gdańsku wpłynęły na skrupulatne egzekwowanie przepisów ustawy o bezpieczeństwie imprez masowych przez Policję, co przełożyło się na wzrost ilości pracowników ochrony i ich wynagrodzenia. Ponadto, wzrosły ceny świadczonych usług i energii elektrycznej. Dodatkowo wydatkowano niezaplanowaną kwotę 8.000,00 zł na organizację pokazu laserów na jubileuszową edycję Festiwalu Piosenki Młodzieży Niepełnosprawnej oraz 7.500,00 zł na cykl trzech koncertów lokalnego kwartetu jazzowego „Sunny Side”. Wobec tego dokonuję przesunięcia na paragraf 4300 kwoty:

- 15.000,00 zł z paragrafu 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe”,
- 7.500,00 zł z paragrafu 4260 „Zakup energii”.

Ponadto, dokonuję przeniesienia między rozdziałami, tj. na rozdział 92195 „Pozostała działalność” paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” kwoty 15.000,00 zł z rozdziału 92106

„Teatry” z paragrafu 4270 „Zakup usług remontowych” – 10.000,00 zł i z paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” kwoty 5.000,00 zł.

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