

## UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych dokonuję korekty planów dochodów i wydatków budżetu miasta Ciechocinka na 2011 rok związanej ze zmianą kwot dotacji celowych oraz zmianą planu wydatków bieżących w ramach jednego działu.

Zmian, o których mowa powyżej nie można było przewidzieć na etapie uchwalania budżetu.

Poniżej omówione zmiany wynikają z informacji otrzymanych od dysponentów środków o wielkości kwot dotacji celowych. W wyniku dokonania tych zmian budżet miasta na 2011 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 15.059,00 zł, co spowoduje, że planowane dochody na bieżący rok osiągną wielkość 42.173.878,00 zł.

Zmiany, o których mowa powyżej dotyczą zwiększenia środków finansowych z następujących tytułów:

- 1) dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego na sfinansowanie zadania zleconego przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 9 października 2011 roku 9.259,00 zł,  
(pismo nr DWŁ-580-2/11 z dn. 01.09.2011 r.)
- 2) dotacji celowych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na:
  - a) wypłatę składek zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 239,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.48.2011 z dn. 05.09.2011 r.) 361,00 zł,  
(pismo nr WFB,I.3120.55.2011 z dn. 22.09.2011 r.)
  - b) dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy z dnia 12.03.2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 ze zm.) 5.200,00 zł.  
(pismo nr WFB.I.3120.52.2011/59 z dn. 15.09.2011 r.)

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

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną również o kwotę 15.059,00 zł, co spowoduje, że ostateczna

wielkość do zrealizowania w 2011 roku będzie stanowiła kwotę 49.929.120,00 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w związku z § 9 pkt. 4 uchwały nr IV/10/10 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2011 rok dokonuje przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

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

### **Przedszkole Samorządowe nr 1**

Na wniosek Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 1 dokonuje przesunięcia środków finansowych na łączną kwotę 3.550,00 zł. Zmiana ta polega na zmniejszeniu planu wydatków w paragrafie 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz w paragrafie 4440 – Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. W omawianych podziałkach klasyfikacji budżetowej pozostały niewykorzystane kwoty odpowiednio 1.817,00 zł i 1.733,00 zł.

W pierwszym przypadku pozostały niewykorzystane środki, ponieważ do planu budżetu na 2011 rok nie uwzględniono świadczeń chorobowych pracowników oraz nie wszyscy pracownicy nabyli uprawnienia do wypłaty DWR. W drugim przypadku dokonano korekty odpisu na ZFŚS z powodu śmierci dwóch emerytek. Dokonanie zwiększenia wynagrodzeń Dyrektor placówki uzasadnia koniecznością wypłacenia nagród jubileuszowych pracownikom administracji i obsługi. Wydatki te nie były ujęte w planie finansowym, ponieważ pracownicy dostarczyli brakujące dokumenty w bieżącym roku. Wypłata nagród jubileuszowych wynika z przepisów prawa i jest świadczeniem obligatoryjnym.

### **Gimnazjum Publiczne**

W dniu 29 czerwca 2011 roku zarządzeniem Burmistrza Ciechocinka nr 70/11 wprowadzona została do budżetu dotacja z budżetu państwa w wysokości 6.341,00 zł na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2011 r. „Wyprawka szkolna”. Dotacja została podzielona proporcjonalnie do ilości złożonych wniosków. Dla Szkoły Podstawowej nr 1 przekazano kwotę 4.874,00 zł, natomiast dla Gimnazjum Publicznego – 1.467,00 zł. W wyniku rozliczenia środków finansowych Szkoła Podstawowa wykorzystwała kwotę 3.600,00 zł i dokonała zwrotu środków finansowych do budżetu gminy. W dniu 15.09.2011 r. Dyrektor Gimnazjum Publicznego zwróciła się z wnioskiem o zapewnienie wyższej kwoty na wyprawkę szkolną o 1.621,00 zł. W związku z powyższym zwróconą przez Szkołę Podstawową kwotę w wysokości 1.274,00 zł przekazano do Gimnazjum Publicznego, natomiast różnicę dotacji w wysokości 347,00 zł gmina na otrzymać w II transzy. Wówczas zostanie ona przekazana do

Gimnazjum Publicznego. Po dokonaniu zmiany, o której mowa powyżej otrzymane dotychczas środki finansowe zostały podzielone następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 1 3.600,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne 2.741,00 zł.

W związku z dokonaniem zmian o których mowa powyżej ulegną zmianie załączniki nr 3 i 6 do uchwały budżetowej miasta na 2011 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują prawidłową realizację budżetu, wykorzystanie środków finansowych zgodnie z ich przeznaczeniem oraz doprowadzenie do zgodności planu budżetu z planami poszczególnych dysponentów środków finansowych, które wpływają do budżetu ze źródeł zewnętrznych.

W świetle powyższego uzasadnienia oraz w celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu uważam, że dokonanie przedstawionych zmian jest zasadne.

B U R M I S T R Z

mgr inż. Leszek Dzierżewicz