

## 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 na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na zadania własne gminy 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 w planie dochodów budżetowych wynikają z informacji otrzymanych od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o wielkości kwot dotacji celowych. W wyniku dokonania tych zmian budżet miasta na 2011 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 48.566,00 zł i zmaleje o kwotę 28.026,00 zł, co spowoduje, że planowane dochody na bieżący rok osiągną wielkość 42.412.419,00 zł.

Zmiany, o których mowa powyżej dotyczą zwiększenia środków finansowych na:

- pokrycie poniesionych kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe 35,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.74.2011 z dn. 14.11.2011 r.)
- realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na wypłaty świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2006 r. Nr 139, poz. 992 ze zm. ) i na wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2009 r. Nr 1, poz. 7 ze zm.) 46.931,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.75/2011 z dn. 15.11.2011 r.)
- opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych 200,00 zł,  
(Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027 ze zm.)  
( pismo nr WFB.I.3120.76.2011/59 z dn. 18.11.2011 r.)
- realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów z dnia 27.09.2011 r. 1.400,00 zł,

(pismo nr WFB.I.3120.75.2011 z dn. 15.11.2011 r.).

oraz zmniejszenia na:

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej

dla uczniów o charakterze socjalnym

28.026,00 zł,

(pismo nr WFB.I.3120.82.2011/25 z dn. 28.11.2011 r.).

Zgodnie z obowiązującą zasadą budżetowania wszystkie dotacje zostają uwzględnione w budżecie po stronie wydatków i przeznaczone są na cel wskazany przez ich dysponenta lub następuje zmniejszenie wydatków, w przypadku zmniejszenia kwoty dotacji.

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną również o kwotę 48.566,00 zł i zmaleją o kwotę 28.026,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2011 roku będzie stanowiła kwotę 50.167.661,00 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 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 dokonuję przesunięcia środków finansowych między rozdziałami i paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

#### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.) zmienionego rozporządzeniami w dniu 1.12.2010 r. i 29.08.2011 r. dokonuję przesunięcia między paragrafami w zakresie wydatków związanych z obsługą długu publicznego. Prowizja w wysokości 10.000,00 zł od emisji obligacji komunalnych zaplanowana została w § 4300 – Zakup usług pozostałych a winna być zaplanowana w § 8090 – Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje, natomiast oprocentowanie od wyemitowanych papierów wartościowych w wysokości 328.292,00 zł zaplanowano w § 8010 – Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego a winno być zaplanowane w § 8110 – Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek. W celu zaplanowania wydatków zgodnie z przepisami prawa przesunięcie ich między paragrafami jest konieczne.

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

W związku z faktem, iż nie wszystkie środki finansowe zaplanowane na organizację imprez kulturalnych w rozdziale 92195 – Pozostała działalność nie zostały w pełni wykorzystane, wnioskuje o przesunięcie ich do rozdziału 92106 – Teatry, do paragrafu 4300 - Zakup usług pozostałych.

W bieżącym roku nie odbył się Wiosenny Przegląd Kabaretów, na który zaplanowano kwotę w wysokości 15.000,00 zł. Za znacznie taniej niż planowano zorganizowano także koncert upamiętniający dziesiątą rocznicę śmierci Janusza Żernickiego (plan – 5.000, wykorzystano – 725,00 zł, pozostało 4.275,00 zł).

Wniosek pracownika merytorycznego jest następujący, by niewykorzystane środki w łącznej kwocie 15.500,00 zł (15.000,00 zł z Przeglądu Kabaretów oraz 500,00 zł z koncertu pamięci J. Żernickiego) przeznaczyć na wymianę okotowania w Teatrze Letnim (przesunięcie z rozdziału 92195 – Pozostała działalność, paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych do rozdziału 92106 – Teatry, paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych).

Początkowo planowano zakup materiału w hurtowni oraz zlecenie uszycia odpowiednich kotar, przeznaczając na ten cel kwotę w wysokości 6.000,00 zł. Okazało się jednak, iż zaproponowany przez hurtownię materiał – sztuczny zamś jest cieńszy niż materiał, z którego obecnie są wykonane kurtyny, a co najważniejsze nie posiada atestu dotyczącego trudno palności. Jest to szczególnie ważne, jeśli chodzi o ochronę zabytkowego, drewnianego budynku, jakim jest Teatr Letni, w sytuacji ewentualnego zagrożenia pożarowego. Po konsultacjach z teatrem „Baj Pomorski” podjąłem decyzję o zleceniu wykonania okotowania specjalistycznej firmie. Firma Tri Martin z Torunia złożyła ofertę dotyczącą wykonania, dostawy i montażu okotowania z pluszu dekoracyjnego (materiał taki sam, z jakiego są wykonane wiszące obecnie w teatrze kotary), wraz z certyfikatem trudno palności. Łączny koszt usługi to kwota 18.849,75 zł brutto. Należy zaznaczyć, że kotary obecnie znajdujące się w Teatrze Letnim w wyniku dziesięcioletniej eksploatacji są bardzo zniszczone (podarte) i niewątpliwie wygląd ich niekorzystnie wpływa na wizerunek tego obiektu. Zły stan kotar widoczny jest podczas odbywających się w teatrze spektakli i koncertów.

Biorąc pod uwagę uzasadnienie wniosku uważam, że jest on zasadny i w związku z tym dokonałem przesunięcia środków w ramach działu 921.

Konieczność dokonania zmian między paragrafami w ramach jednego działu wynika z faktu nie dość precyzyjnego planowania wydatków na rok bieżący. Na etapie konstruowania budżetu nie przewidziano wszystkich wydatków lub nie było możliwości ich przewidzenia ani określenia ich dokładnej wielkości w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej.

W związku z dokonaniem zmian o których mowa powyżej ulega zmianie załącznik nr 3 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 dysponenta środków finansowych, które wpłynęły do budżetu ze źródeł zewnętrznych.

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