

## 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 własne gminy oraz zmianą planu wydatków bieżących w ramach jednego działu, jak również rozwiązaniem rezerwy budżetowej na nieprzewidziane wydatki bieżące.

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 zmaleje o kwotę 7.579,00 zł, co spowoduje, że planowane dochody na bieżący rok osiągną wielkość 42.404.840,00 zł.

Zmiany, o których mowa powyżej dotyczą zmniejszenia środków finansowych, które zostało dokonane w oparciu o przeprowadzoną analizę rozliczenia budżetu na 2011 rok przez jednostki samorządu terytorialnego. Dotyczą one:

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej , niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej 1.818,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.86.2011/59 z dn. 02.12.2011 r.)
- obniżenia kwoty dotacji na wypłatę zasiłków stałych 5.761,00 zł,  
(pismo nr WFB.I.3120.86/2011/59 z dn. 02.12.2011 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 zmaleją również o kwotę 7.579,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2011 roku będzie stanowiła kwotę 50.160.082,00 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 paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na wniosek pracownika merytorycznego dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami w kwocie 500,00 zł zmniejszając plan wydatków w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych z jednoczesnym zwiększeniem planu w paragrafie 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia. Środki te zostaną przeznaczone na zakup sprzętu rehabilitacyjnego dla kobiet dotkniętych nowotworem piersi. W dniu 12. 10. 2011 r. Ciechocińskie Stowarzyszenie „AMAZONKI” zwróciło się z wnioskiem o dofinansowanie w ramach realizacji zadań własnych gminy w zakresie ochrony zdrowia zakupu sprzętu rehabilitacyjnego za kwotę 1.000,00 zł. W dniu 25.10.2011 r. wniosek został rozpatrzony pozytywnie. Wobec faktu, iż w § 4210 na 2011 rok zostały zaplanowane środki w wysokości 500,00 zł, w celu zrealizowania wniosku dokonuję przesunięcia kolejnej kwoty 500,00 zł i zapewnienia pełnego finansowania tego zakupu. Sprzęt rehabilitacyjny zostanie zakupiony przez tut. Urząd i przekazany wskazanym przez Stowarzyszenie kobietom w celu prowadzenia rehabilitacji.

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

Na wniosek Kierownika Referatu Gospodarki Miejskiej dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami w wysokości 110.000,00 zł w celu zabezpieczenia bieżących wydatków na energię elektryczną oświetlenia ulic miejskich. W związku z tym zwiększa się plan wydatków w dziale 900 rozdz. 90015 § 4260 – Zakup energii. Brakujące środki wnioskodawca proponuje przesunąć z pozycji dział 900 rozdz. 90015 § 4300 – Zakup usług pozostałych zaplanowanych na konserwację oświetlenia, gdzie z planowanej kwoty 240.000,00 zł przewiduje się wykonanie na poziomie 130.000,00 zł.

Wyższe zapotrzebowanie na przedmiotowe wydatki spowodowane jest większym niż zakładano w budżecie na rok 2011 wzrostem cen energii elektrycznej oraz opłat związanych z jej przesyłem i dystrybucją, a także większym zużyciem. Większe zużycie energii wynika z wydłużenia dobowego czasu świecenia lamp, co jest odpowiedzią na liczne wnioski mieszkańców i części radnych. Wcześniej zegary sterujące oświetleniem załączały lampy 30 min. po zachodzie słońca i wyłączały 30 minut przed wschodem. Obecnie załączają lampy 25 minut po zachodzie słońca i 20 minut przed wschodem. Również czas wyłączenia części lamp w okresie wieczornym przesunięty został z godziny 22<sup>30</sup> na godzinę 23<sup>00</sup>. Okoliczności te sprawiły, że nastąpił wzrost zużycia energii elektrycznej i pełne wykorzystanie środków zaplanowanych w budżecie na 2011 rok. Ponieważ wniosek jest zasadny dokonuję przesunięcia środków finansowych w celu uregulowania zobowiązań gminy wobec dostawcy energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia miejskiego.

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.

Korzystając z zapisu art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych dokonuję rozwiązania rezerwy budżetowej w kwocie 4.500,00 zł angażując ją w wydatki bieżące i przeznaczając środki finansowe na zwiększenie planu w dziale 852 – Pomoc społeczna w rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe. Kwota przeznaczona na dodatki mieszkaniowe zgodnie z wydanymi decyzjami jest wyższa niż planowana. Na sytuację taką ma wpływ fakt, iż nastąpił wzrost cen za energię ciepłą i energię elektryczną na podstawie, której wyliczany jest ryczałt na ciepłą wodę i centralne ogrzewanie. Składniki te mają wpływ na wysokość obliczanego dodatku mieszkaniowego. Ponadto zwiększyła się liczba wnioskodawców, którzy wcześniej nie korzystali z tej formy pomocy.

Po rozwiązaniu rezerwy pozostanie do wykorzystania kwota 146.386,00 zł, z czego kwota 75.000,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

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 wpływają do budżetu ze źródeł zewnętrznych.

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