

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz § 11 pkt. 4 uchwały nr XVI/129/11 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2012 rok dokonuję zmian w planie dochodów i wydatków budżetu związanych ze zmianą planowanych kwot dotacji celowych otrzymanych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz od innych jednostek samorządu terytorialnego. Ponadto zmiana w budżecie po stronie wydatków bieżących w ramach jednego działu spowodowana jest przesunięciem środków finansowych między paragrafami.

Zmian, w zakresie kwot dotacji nie można było przewidzieć na etapie uchwalania budżetu. W trakcie roku budżetowego kwoty dotacji celowych z budżetu państwa permanentnie są zmieniane. W dużej mierze zależy to od realizacji ustawy budżetowej państwa.

W wyniku dokonania zmian, które zostaną przedstawione poniżej, budżet miasta na 2012 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 1.091,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2012 rok osiągną wielkość 41.259.990,00 zł.

Wzrost dochodów w pełnej szczegółowości nastąpił wskutek zwiększenia planowanych dotacji na:

- sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2012 roku do spraw awansu zawodowego nauczycieli 132,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.65.2012/59 z dn. 24.09.2012 r.)
- wypłatę składek zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 690,00 zł,
- otrzymania środków finansowych przekazywanych przez inne jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień w celu realizacji świadczeń z funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów i rencistów zamieszkałych na terenie miasta Ciechocinka, a odchodzących na emeryturę z innych niż ciechocińskie placówek oświatowych 269,00 zł,
(Gimnazjum Publiczne - Gmina Dobrzyń n/Wisłą).

Zgodnie z obowiązującą zasadą budżetowania wszystkie dotacje zostają uwzględnione w budżecie po stronie wydatków i przeznaczone są na cel wskazany przez ich dysponentów lub następuje korekta wydatków zgodnie z decyzją dysponenta środków.

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną również o kwotę 1.091,00 zł, co spowoduje, że ostateczna

wielkość do zrealizowania w 2012 roku będzie stanowiła kwotę 55.021.572,00 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 11 pkt. 4) uchwały nr XVI/129/11 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2012 rok dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 99.000,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym dokonuję przesunięcia kwoty **83.000,00 zł** obniżając plan wydatków w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych i jednocześnie zwiększając plan w paragrafie 4260 – Zakup energii. Przy konstruowaniu budżetu zaplanowano zbyt wysokie środki finansowe związane z usługami dotyczącymi utrzymania zasobów komunalnych i prywatno-czynszowych, natomiast zaniżony został plan wydatków na zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody. Ponadto, w budżecie na 2012 rok nie przewidywano wydatków na ogrzewanie byłego budynku MCK przy ul. Mickiewicza oraz nowo wybudowanego obiektu na parkingu przy ul. Kolejowej.

W dziale tym dokonuję także przesunięcia środków finansowych w kwocie **10.000,00 zł** pomniejszając plan wydatków w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych i jednocześnie zwiększając plan w paragrafie 4610 – Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego. Zmiana ta spowodowana jest dużymi wydatkami ponoszonymi na opłatę kosztów komorniczych związanych z eksmisjami lokatorów na podstawie wyroków sądowych. Do końca sierpnia na koszty eksmisji poniesione zostały wydatki w wysokości 10.458,41 zł, a w ostatnim kwartale przewiduje się jeszcze dwie eksmisje oraz kierowanie kolejnych spraw do sądu o zapłatę zaległości z tytułu opłat czynszowych. Zmiany te nie wpływają na wielkość wydatków zaplanowanych na 2012 rok.

Dział 750 – Administracja publiczna

W tym dziale przesunięcie środków dotyczy wydatków bieżących zaplanowanych na utrzymanie Biura Promocji Miasta w kwocie **4.000,00 zł**. Wniosek obejmuje wydatki na opłaty za utrzymanie systemu internetu bezprzewodowego typu hot-spot zlokalizowanego przy fontannie na Parterach Hellwiga (237,10 zł m-cznie). Na etapie tworzenia tegorocznego budżetu płatności z tego tytułu nie były planowane. W celu zapewnienia środków finansowych na pełne finansowanie wydatków dostępu do sieci internet dokonuję przesunięcia środków z paragrafu 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Przesunięcie środków między paragrafami w tym dziale na kwotę **2.000,00 zł** dotyczy wydatków na organizację spotkań z psychologiem

i terapeutą dla kobiet dotkniętych nowotworem piersi. W budżecie na 2012 rok zaplanowano te wydatki w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych mając na uwadze, że usługi te będzie świadczył podmiot prowadzący działalność gospodarczą w tym zakresie. W trakcie przystąpienia do realizacji tego zadania okazało się, że najlepszym rozwiązaniem byłoby zatrudnienie przez gminę terapeuty i rehabilitanta w ramach umowy zlecenia, ponieważ osoba prowadząca zajęcia nie świadczy usług w ramach samodzielnej działalności. Dlatego dokonuję przesunięcia środków finansowych polegającego na zmniejszeniu planu w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych i utworzeniu jednocześnie paragrafu 4170- Wynagrodzenia bezosobowe.

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 ulegają zmianie załączniki nr 3 i 6 do uchwały budżetowej miasta na 2012 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, dokonanie przedstawionych zmian za zasadne.