

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz § 11 pkt.2) uchwały nr XXVIII/225/12 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2013 rok dokonuję zmian planu dochodów i wydatków budżetu miasta Ciechocinka na 2013 rok związanych ze zmianą planowanych kwot dotacji celowych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Ponadto dokonuję zmiany w budżecie po stronie wydatków bieżących w ramach jednego działu w związku z 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.

Poniżej omówione zmiany wynikają z informacji otrzymanej od dysponenta środków o ostatecznych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa zawartych w ustawie budżetowej państwa. Wielkość dochodów na 2013 rok z tytułu kwot dotacji z budżetu państwa otrzymywanych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy na podstawie pisma nr WFB.I.3120.6.1.2013/59 z dnia 21.02.2013 r. została skorygowana w następujący sposób:

I. Zwiększenia	56.300,00 zł,
z tytułu:	
1) finansowania zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	37.800,00 zł,
2) finansowania wypłaty zasiłków stałych	2.000,00 zł,
3) dofinansowania wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone gminie na podstawie odrębnych ustaw	16.500,00 zł.

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2013 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 56.300,00 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2013 rok osiągną wielkość 34.826.000,00 zł.

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 56.300,00 zł, co spowoduje, że ostateczna

wielkość do zrealizowania w 2013 roku będzie stanowiła kwotę 40.230.680,00 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 11 pkt. 2) uchwały nr XXVIII/225/12 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2013 rok dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu w następującej pozycji planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Dokonuję przesunięcia środków finansowych pomiędzy paragrafami 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe a 4300 – Zakup usług pozostałych. Zmiana dotyczy zmiany klasyfikacji wynagrodzenia redaktora naczelnego gazety samorządowej. Na wynagrodzenie redaktora naczelnego w budżecie zapewniona została kwota w wysokości 10.912,00 zł. W chwili obecnej pozostało z niej – 10.046,00 zł.

Od stycznia 2011 do stycznia 2013 roku funkcję redaktora pełniła Justyna Małecka, z którą podpisywane były stosowne umowy zlecenie (4170 – Wynagrodzenia bezosobowe). Jednakże po jej rezygnacji, konieczne stało się powierzenie kierowania gazetą nowemu redaktorowi. Pani Karolina Jasińska prowadzi jednakże działalność gospodarczą i za wydawanie „Zdroju ...” pobiera wynagrodzenie na podstawie wystawianych faktur. W związku z powyższym, środki finansowe z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla niej powinny znajdować się w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych.

Wobec powyższego, celem zapłaty wynagrodzenia nowemu redaktorowi, niezbędne staje się przesunięcie środków pomiędzy ww. paragrafami.

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.

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.

Burmistrz Ciechocinka
mgr inż. Leszek Dzierżewicz