

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 decyzji otrzymanych od dysponenta środków, tj. Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy i dotyczą zwiększenia dotacji na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę 0,22 zł,
- realizację zadań własnych gmin w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na 2013 rok – asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej – wprowadzonego zgodnie art. 247 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 135) 0,25 zł,
- dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o którym mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2013 r. poz. 182) (pismo nr WFB.I.3120.44.2013/50 z dnia 11.07.2013 r.) 2.576,00 zł,
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy jw. 189.584,00 zł,
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy jw. 114.179,00 zł.

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2013 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 306.339,47 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2013 rok osiągną wielkość 35.924.018,47 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 306.339,47 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2013 roku będzie stanowiła kwotę 41.328.698,47 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:

750 – Administracja publiczna

W budżecie na 2013 rok w rozdziale Urząd Miejski nie zaplanowano wydatków na zagraniczne podróże służbowe. W ostatnich dwóch latach takie wyjazdy nie miały miejsca, w związku z tym nie przewidywano ich również w bieżącym roku. Jednakże Gmina otrzymała zaproszenie od miasta partnerskiego Bad Dürrenberg w Niemczech na corocznie obchodzone tam Święto Źródła. Delegacja składała się z czterech osób. Za podróż zagraniczną członkom delegacji w myśl przepisów prawa przysługuje dieta. Dlatego dokonuję przesunięcia środków finansowych w wysokości 1.000,00 zł w planie wydatków między paragrafami pomniejszając plan w paragrafie 441 – Podróże służbowe krajowe, a wprowadzając plan w paragrafie 442 – Podróże służbowe zagraniczne.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na wniosek Dyrektora OSiR dokonuję przesunięcia środków finansowych pomiędzy paragrafami na ogólną kwotę 12.620,00 zł.

Zmiany dotyczą następujących pozycji planu finansowego jednostki:

- w paragrafie 4440 - Odpisy na ZFŚS proponuję zwiększenie środków o kwotę 20,00 zł ze względu na błędy na etapie planowania, które ujawniły się w trakcie realizacji budżetu,
- w paragrafie 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników proponuję zwiększenie środków o kwotę 3.000,00 zł w związku z przyznaną nagrodą dla Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ciechocinku za duży wkład pracy i szczególne zaangażowanie w uruchomienie pola namiotowo - camperowego inaugurujące sezon turystyczny w mieście,
- w paragrafie 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe proponuję zwiększenie środków w kwocie 9.600,00 zł w związku z potrzebą zatrudnienia pracownika dozorującego nowe obiekty w celu zwiększenia bezpieczeństwa oraz

uchronienia obiektów przed dewastacją (tereny okołoteżniowe – obszar pomiędzy Aleją Pojednania a tężnią nr 1 oraz przedłużenie ulicy Staszica: park linowy, ścianka wspinaczkowa, korty tenisowe, herbaciarnia, zaplecze kortów z barem kawowym).

Wyżej wymienione potrzeby finansowe zostaną pokryte z przewidywanych oszczędności w paragrafie 4260 – Zakup energii.

W celu prawidłowego funkcjonowania nowych obiektów oraz ich eksploatacji uważam zmianę za zasadną i wniosek Dyrektora OSiR akceptuję.

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.

Na podstawie art. 259 ust. 3 ustawy o finansach publicznych dokonuję rozwiązania rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w kwocie 94.000,00 zł. Kwotę tę angażuję w wydatki bieżące w dziale:

750 – Administracja publiczna w zakresie promocji miasta

W lipcu br. wpłynęło do tut. Urzędu pismo od przedstawicielki Ligi Kobiet Polskich, która zwraca się z prośbą o dofinansowanie Festiwalu Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej. Na etapie konstruowania budżetu Fundacja Pro Omnibus, będąca organizatorem tej imprezy nie była zainteresowana dofinansowaniem ze strony gminy. Jednakże, otrzymane pismo wskazuje na fakt, iż Gmina mogłaby wesprzeć finansowo to przedsięwzięcie przychylając się pozytywnie do wniosku złożonego przez głównego organizatora imprezy. Dlatego podjąłem decyzję o zapewnieniu kwoty 50.000,00 zł na ten cel. Środki w wysokości 24.000,00 zł będą pochodziły z rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki, natomiast pozostała kwota w wysokości 26.000,00 zł pochodzi z planu wydatków na Festiwal Piosenki Sentymentalnej, który w bieżącym roku się nie odbędzie.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w zakresie oświetlenia ulicznego.

W celu uzyskania najkorzystniejszej ceny zakupu energii elektrycznej w dniu 12 maja 2011 roku zostało zawarte porozumienie pomiędzy gminami Powiatu Aleksandrowskiego i Radziejowskiego (18 gmin) w sprawie wspólnego przeprowadzenia postępowania i udzielenia zamówienia na zakup energii elektrycznej. Na mocy tego porozumienia każda z gmin zobowiązała się uczestniczyć w przygotowaniu oraz realizacji przetargu, a także w realizacji zamówienia. Konsekwencją powyższego porozumienia było podpisanie w dniu 13 czerwca 2011 roku umowy z Pomorską Grupą Konsultingową SA z Bydgoszczy na następujące czynności:

- dopasowanie profilu zużycia energii elektrycznej,

- sprawdzenie parametrów umów na dostawę energii elektrycznej,
- sprawdzenie rozliczeń za zużyta energię elektryczną i usługi przesyłowe,
- dobór parametrów technicznych i grupy taryfowej,
- opracowanie wzorów korespondencji z zakładem energetycznym w celu wdrożenia zaleceń z audytu parametrów zakupu energii elektrycznej.

Za wykonanie przedmiotu umowy PGK przysługuje wynagrodzenie stanowiące równowartość 20% oszczędności netto kosztów energii elektrycznej uzyskanych przez zamawiającego w roku 2012. Przez oszczędności należy rozumieć oszczędności na usłudze dystrybucji i zakupie energii elektrycznej, które stanowi różnica pomiędzy kwotą, która byłaby do zapłaty przez zamawiającego w przypadku nie wdrożenia zaleceń z audytu, a kwotą która będzie do zapłaty. Wysokość wynagrodzenia nie może jednak przekroczyć kwoty 14 000 euro, tj. 69.217,52 zł.

Na etapie konstruowania budżetu nie uwzględniono zobowiązań gminy wynikających z umowy zawartej w dniu 13.06.2011 r. W celu zrealizowania zobowiązania rozwiązuję rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki angażując ją w wydatki bieżące jw.

Po rozwiązaniu rezerwy w przedstawionej wysokości pozostanie do wykorzystania jeszcze kwota 109.000,00 zł, z czego kwota 78.000,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Na etapie realizacji budżetu w I półroczu br. i dokonanej analizy potrzeb okazało się, że na niektóre zadania zaplanowane do wykonania zapewniono zbyt małe środki finansowe. Przesunięcia między zadaniami nie mają wpływu na wielkość planu finansowego. Zmiany te dotyczą następujących pozycji budżetowych:

Dział 600 – Transport i łączność

W zakresie remontu chodników zaplanowano zadanie „Remont murków oporowych w Parterach Hellwiga”. Zapewniono na ten cel środki finansowe w wysokości 39.600,00 zł. Do chwili obecnej wydatkowano kwotę 38.656,94 zł. Do całkowitego zakończenia zadania zabrakło około 35.000,00 zł. Wartość zadania wzrosła na skutek zwiększenia zakresu robót, tj. wybudowania murków wokół rabat kwiatowych przy fontannie WINDSOR oraz dokonano zmiany konstrukcji fundamentowej murków. Brakującą kwotę zapewniam z zadania remontowego „Przełożenie chodnika ul. Kolejowa od nowego parkingu do ul. Wołoszewskiej”. Zadanie to będzie realizowane w ramach zaplanowanej na 2013 rok inwestycji pn. „Budowa pieszojezdni pomiędzy parkingiem przy ul. Kolejowej a ul. Wołoszewską”.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym, w ramach promocji miasta zaplanowano środki finansowe w wysokości 68.000,00 zł na IX Galę Polskich Tenorów. Dodatkowo pozyskano

środki w wysokości 35.000,00 zł od reklamodawców. Łączny plan budżetu na tę imprezę zamknął się kwotą 103.000,00 zł. Harmonogram wydatków opiewa na kwotę 120.000,00 zł. W związku z powyższym w celu zbilansowania tego przedsięwzięcia dokonuję przesunięcia kwoty 17.000,00 zł z planu wydatków na „Festiwal Piosenki Sentymentalnej”, który w bieżącym roku nie odbędzie się, ponieważ organizatorom nie udało się pozyskać środków finansowych z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na organizację imprezy plenerowej Piknik "Pod Tężniami" zaplanowano w budżecie kwotę 30.000,00 zł. Impreza tego typu - pod nazwą - Polo TV Truck Show" planowana jest na dzień 31 sierpnia br. i będzie organizowana przy udziale telewizji Polo TV, która według informacji Gazety Wyborczej jest najczęściej oglądaną stacją muzyczną. Jednakże koszt ww. imprezy wynosi 35.000,00 zł. Po stronie Gminy będzie również utrzymanie na własny koszt czystości w trakcie trwania imprezy oraz po jej zakończeniu oraz zapewnienie obecności elektryka do przyłączy elektrycznych. W związku z powyższym dokonuję przesunięcia brakującej kwoty w wysokości 8.000,00 zł ze środków zaplanowanych na "Koncerty w amfiteatrze w parku Tężniowym".

W związku z dokonaniem zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu oprócz załącznika dochodów i wydatków ulega zmianie także załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na 2013 rok – Plan finansowy zadań zleconych.

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