

UZASADNIENIE

Wnoszę do Wysokiej Rady projekt uchwały o zmianie uchwały nr XXVIII/225/12 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2013 rok.

Zmiana w planie dochodów i wydatków wynika z faktu otrzymania dodatkowych środków finansowych w formie dotacji celowych na zadania własne gminy, dotacji ze środków europejskich oraz wprowadzenia planu dochodów własnych jednostki budżetowej. Zmiana budżetu dotyczy także korekty dotacji z Unii Europejskiej, która w bieżącym roku nie wpłynie do budżetu gminy.

Wymienionych powyżej zmian nie można było przewidzieć na etapie konstruowania i uchwalania budżetu. Szczególnie w zakresie dotacji celowych, których kwoty w trakcie roku permanentnie są zmieniane. W dużej mierze zależy to od realizacji ustawy budżetowej państwa.

W wyniku dokonania zmian, które zostaną przedstawione poniżej budżet miasta na 2013 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 3.514.023,00 zł, a zmaleje o kwotę 1.510.750,00 zł co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2013 rok osiągną wielkość 41.849.545,19 zł.

Poniżej omówione zmiany dotyczą:

- 1) dotacji celowych, które wynikają z decyzji otrzymanej od dysponenta środków, tj. Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy i dotyczą zwiększenia dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w okresie listopad- grudzień 2013 r. w wysokości 51.336,00 zł,
w tym:
 - a) Przedszkole nr 1 21.321,00 zł,
 - b) Przedszkole nr 2 21.321,00 zł,
 - c) Oddział przedszkolny w Szkole Podstawowej nr 1 8.694,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.85.2013/59 z dnia 14.11.2013 r.).
- 2) wypracowania dochodów własnych przez Gimnazjum Publiczne i wynikają z otrzymania odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzenie pieca podczas burzy oraz z faktu zwiększonej ilości sprzedawanych posiłków. Stąd łączna suma zwiększeń to kwota 8.530,00 zł i została ona ujęta w następujących podziałkach klasyfikacji:
 - a) wpływy z różnych dochodów 3.530,00 zł,
 - b) wpływy z usług 5.000,00 zł.
- 3) otrzymania dotacji ze środków europejskich z tytułu ostatecznego rozliczenia dwóch inwestycji realizowanych z udziałem tych środków. Dotacje te dotyczą:
 - Rewitalizacji zdegradowanego budynku byłego kina „Zdrój” wraz z zagospodarowaniem obiektu na funkcje kulturalne i społeczno-gospodarcze rozwoju miasta Ciechocinka 1.553.600,00 zł,

- Przebudowy parkingu, budowy pola namiotowego i kempingowego wraz z infrastrukturą i zapleczem gastronomicznym, oświetleniem z uwzględnieniem m wybudowania zatoki autobusowej przy ul. Kolejowej 1.900.557,00 zł.

Zmiany w planie dochodów dotyczą także zmniejszenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej przeznaczonej na ostateczne rozliczenie inwestycji pn. „Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów uzdrowskowych”. Korekta dotyczy kwoty 1.510.750,00 zł. W bieżącym roku kwota ta nie wpłynie do budżetu z Urzędu Marszałkowskiego, w związku z tym należy dokonać korekty planu, aby doprowadzić do realności budżetu na 2013 rok, co ma wpływ na wskaźniki obliczane w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Toczące się postępowanie sądowe uniemożliwia dokonanie ostatecznego rozliczenia finansowego z wykonawcą, stąd środki te zostały zaplanowane na 2014 rok. W nowym roku budżetowym powinno zostać zamknięte rozliczenie z Wykonawcą w zakresie zobowiązań Gminy, jak również z Urzędem Marszałkowskim w zakresie należności Gminy. Korekta budżetu nastąpiła także po stronie wydatków.

Dwie pierwsze pozycje zmian w planie dochodów mają wpływ na wielkość wydatków, natomiast pozycja trzecia będzie miała wpływ na zmniejszenie deficytu budżetu.

W związku ze zmianami dochodów opisanymi powyżej planowane wydatki wzrosną o kwotę 59.866,00 zł, a zmaleją o kwotę 1.510.750,00 zł co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2013 roku będzie stanowiła kwotę 43.800.068,19 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. Podobnie dzieje się z dochodami wypracowanymi przez jednostki budżetowe, gdzie zachowuje się zasadę, że wszystkie wypracowane środki jednostka wydatkuje na własne potrzeby.

Konieczność zmniejszenia deficytu budżetu ma związek z projektem budżetu na 2014 rok. W budżecie na 2013 rok planowany był deficyt na poziomie 5.404.680,00 zł. Otrzymane środki finansowe z tytułu rozliczeń inwestycji z udziałem środków europejskich pozwoliła na zmniejszenie tego deficytu do kwoty 1.950.523,00 zł. Gdyby środki te nie zostały wprowadzone do planu dochodów, na etapie planowania budżetu na 2014 rok nie mogłyby być wykorzystane do projektowania nowego budżetu, ponieważ weszłyby w nadwyżkę budżetową za 2013 rok, a tę można podzielić dopiero po zamknięciu roku budżetowego i sporządzeniu bilansu budżetu. Taka operacja pozwoliła zaangażować w pokrycie planowanego deficytu na 2014 rok kwoty 5.655.842,00 zł, która została obliczona w następujący sposób:

- wolne środki z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2012 roku wynosiły	11.421.365,00 zł,
- część z nich została przeznaczona na spłatę należności Gminy z tytułu wykupu obligacji komunalnych w 2013 roku	1.670.000,00 zł,
- inna część pokrywa planowany na 2013 rok deficyt budżetowy (po zmianie)	1.950.523,00 zł,
- kolejna część została zaplanowana na pokrycie wykupu obligacji komunalnych planowanego w 2014 roku	2.145.000,00 zł,
- środki pozostałe do zaangażowania w wydatki planowane na 2014 rok to kwota	5.655.842,00 zł.

W związku z dokonaniem zmian o których mowa powyżej ulegają zmianie załączniki nr 4, 5 i 7 do uchwały budżetowej miasta na 2013 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują prawidłową realizację budżetu, wykorzystanie środków finansowych zgodnie z ich przeznaczeniem oraz urealnienie wielkości planowanych dochodów i wydatków w celu zrealizowania budżetu w 2013 roku.

W świetle przedstawionego uzasadnienia proszę o podjęcie uchwały w proponowanej wersji.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

/-/ Aldona Nocna