

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz § 12 pkt.2) uchwały nr XXXVIII/290/13 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2014 rok dokonuję zmian planu dochodów i wydatków budżetu miasta Ciechocinka na 2014 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:

- wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 ze zm.) 12.498,42 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.2.2014/59 z dn. 27.01.2014 r.)
- pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 roku 10.318,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.1.2014/59 z dn. 08.01.2014 r.).

Dodatek Energetyczny

Na podstawie zmiany z dnia 26 lipca 2013 r. (Dz. U. z 2013r. poz. 984) wprowadzonej do ustawy Prawo energetyczne osoby otrzymujące dodatek mieszkaniowy od 1 stycznia 2014 roku mają prawo do zryczałtowanego dodatku energetycznego. Ustawa ta wprowadziła nową definicję – odbiorca wrażliwy energii elektrycznej. Jest to osoba, której przyznano dodatek mieszkaniowy i która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej. Dodatek energetyczny wynosi rocznie nie więcej niż 30% iloczynu limitu zużycia energii elektrycznej oraz średniej ceny energii elektrycznej dla odbiorcy energii elektrycznej w gospodarstwie domowym.

Wysokość limitu wynosi:

- 900 kWh w roku kalendarzowym – dla gospodarstwa domowego prowadzonego przez osobę samotną,
- 1250 kWh w roku kalendarzowym – dla gospodarstwa domowego składającego się z 2 do 4 osób,
- 1500 kWh w roku kalendarzowym – dla gospodarstwa domowego składającego się z co najmniej 5 osób.

Minister właściwy do spraw gospodarki ogłasza, w terminie do dnia 30 kwietnia każdego roku, w drodze obwieszczenia, w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”, wysokość dodatku energetycznego na kolejne 12 miesięcy, biorąc pod uwagę środki przewidziane na ten cel w ustawie budżetowej. Minister właściwy do spraw gospodarki ogłosił, po raz pierwszy w dniu 29 listopada 2013 r. wysokość dodatku energetycznego obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014 r. do dnia 30 kwietnia 2014 r., która wynosi:

- dla osoby prowadzącej samotnie gospodarstwo domowe – 11,36 zł,
- dla gospodarstwa domowego składającego się z 2 do 4 osób – 15,77 zł,
- dla gospodarstwa domowego składającego się co najmniej 5 osób – 18,93 zł (M.P. z 2013 r. poz. 963).

Dodatek energetyczny przyznaje wójt, burmistrz lub prezydent miasta, w drodze decyzji, na wniosek odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej. Do wniosku dołącza się kopię umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej. Dodatek energetyczny wypłaca się odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej do dnia 10 każdego miesiąca z góry, z wyjątkiem miesiąca stycznia, w którym dodatek energetyczny wypłaca się do dnia 30 stycznia danego roku. Dodatek energetyczny wynosi miesięcznie 1/12 kwoty rocznej dodatku energetycznego ogłaszanej przez ministra właściwego do spraw gospodarki.

Wypłata dodatku energetycznego jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Dodatek energetyczny wypłacają gminy. Gminy otrzymują dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie wypłat dodatku energetycznego, w granicach kwot określonych na ten cel w ustawie budżetowej. Przy ustalaniu wysokości dotacji celowej na realizację wypłat dodatku energetycznego, uwzględnia się koszty wypłacania odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej dodatku energetycznego, w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie. Wojewodowie przekazują dotacje gminom w granicach kwot określonych na ten cel w budżecie państwa. Gmina składa wojewodzie wniosek o przyznanie dotacji co kwartał, w terminie do 15 dnia miesiąca poprzedzającego dany kwartał. Dotacje na dany kwartał przekazywane są gminom przez wojewodę, na podstawie wniosku w miesięcznych ratach. Nadpłata dotacji za kwartał może być zaliczana na poczet dotacji należnej w kwartale następnym, z wyjątkiem nadpłaty za dany rok, która podlega przekazaniu na rachunek właściwego urzędu wojewódzkiego, w terminie do dnia 20 stycznia następnego roku. Gmina przedstawia wojewodzie, w terminie do 15 dnia miesiąca następującego po kwartale, rozliczenie dotacji sporządzone

narastająco za okres od dnia 1 stycznia do dnia kończącego dany kwartał, z tym że zapotrzebowanie na dotację ustala się jako sumę tego zapotrzebowania obliczonego odrębnie dla każdego kwartału.

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2014 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 22.816,42 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2014 rok osiągną wielkość 36.185.081,42 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 22.816,42 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2014 roku będzie stanowiła kwotę 46.840.923,42 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 12 pkt. 2) uchwały nr XXXVIII/290/13 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2014 rok dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami na kwotę 6.000,00 zł. Kwota ta pochodzi ze zmniejszenia planu wydatków w §§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (2.000,00 zł) i 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (4.000,00 zł) . Środki te zostaną przeznaczone na sfinansowanie współpracy z biegłymi sądowymi w zakresie sporządzania opinii na temat uzależnienia od alkoholu. Dotychczas opinie psychiatryczno-psychologiczne sporządzane były na zlecenie Sądu. W roku bieżącym Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, kierując wnioskiem do Sądu o zastosowanie obowiązku leczenia w stacjonarnym zakładzie leczenia odwykowego ma obowiązek dołączyć opinie biegłych, którą Gmina musi zlecić we własnym zakresie.

Przesunięcie środków między zadaniami w rozdziale 71095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowana została między innymi kwota 15.000,00 zł na opracowanie zmian w nowo przygotowanym projekcie studium zagospodarowania przestrzennego miasta. Ponieważ do ostatecznego rozliczenia z wykonawcą studium z nowego budżetu wystarczy kwota 7.400,00 zł, wobec czego pozostałą kwotę 7.600,00 zł przeznaczam na opłacenie aktu notarialnego dotyczącego przejęcia dróg powiatowych. W dniu 8 stycznia 2014 r. została

zawarta umowa darowizny, w której Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego na podstawie przepisów ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.) wykonując uchwały zarówno Rady Miejskiej Ciechocinka nr XI/93/11 z dnia 12 września 2011 r., oraz nr XXXV/272/13 z dnia 27 września 2013 r., jak i Rady Powiatu w Aleksandrowie Kuj. nr X/133/2011 z dnia 28 września 2011 r. oraz nr XXVII/408/2013 z dnia 20 września 2013 r. daruje Gminie Miejskiej Ciechocinek nieruchomości stanowiące drogi publiczne położone na terenie Gminy Miejskiej Ciechocinek wymienione w wykazie na łączną wartość 1.227.855,00 zł.

Strony umowy darowizny ustaliły, iż koszty sporządzenia aktu notarialnego w wysokości 7.575,65 zł poniesie Gmina Miejska Ciechocinek. Na kwotę tą składają się następujące koszty:

- 5.325,00 zł – tytułem opłaty za czynność notarialną na podstawie §3 , 5 i 16 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 r. (Dz. U z 2013 r. poz. 237),
- 330,00 zł - koszt pięciu wypisów aktu notarialnego,
- 1.300,65 zł – 23 % podatku VAT,
- 620,00 zł – opłata sądowa.

Wobec niezabezpieczenia środków finansowych na ten cel w budżecie na 2014 rok w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych wydziałam pozycję wydatków na sporządzenie niniejszego aktu notarialnego.

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 w niniejszym uzasadnieniu oprócz załącznika dochodów i wydatków ulega zmianie także załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na 2014 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, że dokonanie przedstawionych zmian jest zasadne.

Burmistrz Ciechocinka
mgr inż. Leszek Dzierżewicz