

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:

- realizację zadań własnych w zakresie wychowania
Przedszkolnego w 2014 roku 326.152,00 zł,
w tym:
 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 53.151,00 zł,
 - Przedszkole Samorządowe nr 1 136.501,00 zł,
 - Przedszkole Samorządowe nr 2 135.500,00 zł,(pismo nr WFB.I.3120.3.8.2014/59 z dn. 10.03.2014 r.)
- pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych 29,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.11.2014 z dn. 26.03.2014 r.)
- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej 12.000,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.I.28.2014/59 z dn. 25.02.2014 r.)
- pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2013 roku 806,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.11.2014 z dn. 26.03.2014 r.)
- realizację Rządowych programów wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zgodnie z uchwałą nr 48/2013 Rady Ministrów z dnia 26 marca 2013 roku 206,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.7.2014/40 z dn. 07.03.2014 r.)

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty 56.000,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.13.2014/59 z dn. 28.03.2014 r.)
- oraz zmniejszenia dotacji na:
 - świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 20.800,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.I.28.2014/59 z dn. 20.02.2014 r.).

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2014 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 395.193,00 zł i zmaleje o kwotę 20.800,00 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2014 rok osiągną wielkość 36.559.474,42 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 395.193,00 zł i zmaleją o kwotę 20.800,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2014 roku będzie stanowiła kwotę 47.215.316,42 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 na łączną kwotę 8.600,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Dokonuję przesunięcia środków finansowych z paragrafu 4300 – Zakup usług pozostałych na 4610 – Koszty postępowania sądowego w rozdziale 75023 – Urzędy miast w kwocie **7.000,00 zł**.

Powyższa decyzja wynika z faktu, iż Urząd Skarbowy Warszawa Wola wyegzekwował zaległość podatku od nieruchomości Związku Zawodowego Pracowników i Sprzedawców „RUCH” w wysokości 136.990,00 zł oraz odsetki w kwocie 10.204,81 zł. Wierzyciel na podstawie ustawy z dnia 17.06.1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U z 2012 r., poz. 1015 ze zm.) zobowiązany jest ponieść wydatki związane z przekazaniem mu egzekwowanej należności w wysokości 5%. W tym przypadku koszty egzekucji wyniosły 7.359,75 zł. Na 2014 rok na koszty postępowania

zaplanowano tylko 10.000,00 zł. Kwota ta w tej sytuacji nie wystarczyłaby na pokrycie wydatków z tego tytułu w 2014 roku.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na początku 2014 roku została reaktywowana Ochotnicza Straż Pożarna w Ciechocinku. Na zebraniu dokonano wyboru nowego zarządu. Młodzi ludzie, którzy weszli w jego skład mają ambitne plany działania i rozpoczęli je od naboru nowych członków, których trzeba wyposażyć przede wszystkim w umundurowanie. Część mundurów została zakupiona ze środków zgromadzonych przez OSP, a część ma pochodzić z przesunięcia zaplanowanego budżetu w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych i zwiększenia planu w paragrafie 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia. Przesunięcie to opiewa na kwotę **1.100,00 zł**. Nowy Prezes uzasadnia prośbę o przesunięcie niepoprawnie zaplanowanym budżetem przez ustępujący Zarząd. Przychylając się do wniosku dokonuję przedmiotowego przesunięcia.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na zakup wydawnictw i prasy specjalistycznej w zakresie profilaktyki zdrowotnej chorób cukrzycy w wysokości 1.000,00 zł. W dniu 12.03.2014 r. Zarząd Koła Terenowego Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków w Ciechocinku złożył wniosek o przesunięcie kwoty **500,00 zł** z paragrafu 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia do paragrafu 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe. Wniosek uzasadniony został w ten sposób, że obok zakupu literatury fachowej z dziedziny cukrzycy w ramach profilaktyki prowadzone są także prelekcje w ramach organizowanych przez Stowarzyszenie akcji profilaktycznych. Prelegenci w latach poprzednich nie otrzymywali wynagrodzenia, jednakże w bieżącym roku nie wyrażają chęci współpracy bez wynagrodzenia. Stąd złożony wniosek rozparzyłem pozytywnie i dokonuję zmian niezbędnych do właściwej realizacji tego zadania w ramach ochrony zdrowia.

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 ulegają zmianie także załączniki nr 3 i 5 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