

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 z otrzymaniem dodatkowych 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 wielokrotnie są zmieniane. W dużej mierze zależy to od realizacji ustawy budżetowej państwa i zadań w niej zapisanych.

Poniżej omówione zmiany wynikają z decyzji otrzymanych od dysponentów środków, tj. Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy i Krajowego Biuro Wyborczego Delegatura we Włocławku i dotyczą otrzymania 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 gminy 5.293,67 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.17.2014/59 z dn. 16.04.2014 r.),
- sfinansowanie zadania zleconego przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego 9.124,00 zł,
(pismo nr DWŁ-980-2/14 z dn. 18.04.2014 r.).

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2014 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 14.417,67 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2014 rok osiągną wielkość 36.948.010,09 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 14.417,67 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2014 roku będzie stanowiła kwotę 47.603.852,09 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 4.164,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Dokonuję przesunięcia środków finansowych w rozdziale 75095 – Pozostała działalność z paragrafu 4300 – Zakup usług pozostałych na 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe w kwocie **3.464,00 zł**.

Przesunięcie dotyczy wynagrodzenia redaktora naczelnego gazety „Zdrój Ciechociński”. Wniosek uzasadniam tym, że w związku z przejściem na urlop macierzyński dotychczasowej Redaktor Naczelnej, która prowadziła działalność gospodarczą a wynagrodzenie jej zabezpieczone było w § 4300, została zawarta umowa na czas zastępstwa (od 02.12.2013 r. do 30.03.2014 r.) z osobą, która nie prowadziła działalności gospodarczej. W związku z tym wynagrodzenie za 4 miesiące (866,00 x4=3.464,00) zostało wypłacone w formie umowy zlecenia. Od 1 kwietnia 2014 r. Redaktor Naczelna wróciła z urlopu macierzyńskiego i wynagrodzenie będzie wypłacane na podstawie przedłożonego przez nią rachunku.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dokonuję również przesunięcia środków finansowych w rozdziale 75405 - Komendy Powiatowe Policji. Konieczność przesunięcia środków w tym dziale wynika ze zwiększenia kwoty w § 4430 zaplanowanej na ubezpieczenie monitoringu miejskiego. Fakt podwyższenia składki na ubezpieczenie spowodowany jest zakończeniem inwestycji związanych z rozbudową monitoringu, która skutkowałą zwiększeniem wartości majątku gminy w tym obszarze. Podwyższenie składki spowodowane jest również zmianą Towarzystwa Ubezpieczeniowego, które w bieżącym roku zaproponowało inne warunki ubezpieczeń poszczególnych składników majątku oraz poszczególnych ryzyk. W związku z powyższym niezbędne jest zwiększenie środków w § 4430 - Różne opłaty i składki o kwotę 700,00 złotych z jednoczesnym pomniejszeniem planu w § 4210 – Zakup materiałów i energii w tym samym rozdziale. W § 4210 zaplanowano kwotę 3.000,00 zł na zakup gadżetów odblaskowych dla dzieci szkoły podstawowej. Na przykładzie lat poprzednich zakup tych gadżetów nie powinien przekroczyć kwoty 2.000,00 zł.

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