

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 dotacji celowych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku, dotacji ze środków europejskich oraz od innych jednostek samorządu terytorialnego. Ponadto, dokonuję zmiany w budżecie po stronie wydatków bieżących w ramach jednego działu w związku z przesunięciem środków finansowych między paragrafami oraz rozwiązuję rezerwę budżetową.

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. Otrzymane dotacje dotyczą:

- 1) z Krajowego biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku:
 - sfinansowania zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 16 listopada 2014 roku 59.360,00 zł,
(pismo nr DWŁ-790-3/14 z dnia 26.09.2014 r.)
- 2) z Województwa Kujawsko-Pomorskiego
 - sfinansowania Projektu „Edukacja – najlepsza inwestycja” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego 58.042,90 zł,
(umowa nr UW_SP.433.1.374.2014 z dnia 07.08.2014 r.)
- 3) od innych jednostek samorządu terytorialnego
 - środków finansowych przekazywanych przez inne jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień w celu realizacji świadczeń z funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów i rencistów zamieszkałych na terenie miasta Ciechocinka, a odchodzących na emeryturę z innych niż ciechocińskie placówek oświatowych
 - a) Szkoła Podstawowa nr 1 - Gmina Waganiec 221,52 zł,
 - b) Gimnazjum Publiczne – Dobrzyń n/Wisłą 292,25 zł,
- 4) z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy
 - pokrycia poniesionych i planowanych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe (art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych 105,00 zł,
(Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027)
(pisma nr WFB.I.3120.3.46.2014 z dnia 22.08.2014 r.)

WFB.I.3120.3.56.2014 z dnia 24.09.2014 r.)

- opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna oraz specjalny zasiłek opiekuńczy na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. jw.) -zadania zlecone gminie przez administrację rządową 770,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.51.2014/59 z dnia 04.09.2014 r.)
- opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne, o których 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 ze zm.) - zadania własne gminy dofinansowane ze środków budżetu państwa 305,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.50.2014 z dnia 01.09.2014 r.)
- dofinansowania wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust.1 pkt. 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. jw.) 4.508,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.52.2014/59 z dnia 10.09.2014 r.)
- dofinansowania zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. – „Wyprawka szkolna” na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29.07.2014 r. w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy finansowej uczniom na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1024) 11.018,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.49.2014/59 z dnia 29.08.2014 r.).

W zarządzeniu tym na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.48.2014 z dnia 28.08.2014 r. dokonuje się także zmniejszenia dotacji o kwotę 3.677,00 zł w związku z obniżeniem kosztów wynagrodzenia asystenta rodziny zatrudnionego na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 135).

Gmina Miejska Ciechocinek w odpowiedzi na konkurs nr 3/POKL/9.1.2/2013 złożyła wniosek o dofinansowanie pn. „Edukacja – najlepsza inwestycja”, który został pozytywnie oceniony i skierowany do dofinansowania z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych. Spośród 79 zatwierdzonych wniosków o dofinansowanie w ramach w/w konkursu, Ciechocinek zajął 7 miejsce uzyskując 105,5 punktów.

Inne gminy i miasta, które według listy rankingowej Urzędu Marszałkowskiego zostały pozytywnie ocenione i skierowane do dofinansowania to m.in.: Toruń, Aleksandrów Kujawski, Włocławek, Wąbrzeźno, Raciążek, Jabłonowo Pomorskie, Chełmno, Świecie, Lubraniec, Kowal, Koronowo, Radziejów, Inowrocław, Bądkowo, Rojewo, Fabianki, Tłuchowo, Jeżewo, Choceń, Gniewkowo, Skepe, Nakło nad Notecią, Lipno, Kowal, Rypin, i Gąsawa.

Celem omawianego projektu (nr POKL.09.01.02-04-063/13) jest wdrożenie w Gimnazjum programu rozwojowego, który kompleksowo i trwale przyczyni się do zmian w funkcjonowaniu placówki i jednocześnie przyczyni się do rozwoju wśród uczniów kompetencji kluczowych.

W dniu 7 sierpnia 2014 roku nastąpiło podpisanie umowy UM_SP.433.1.374.2014. Zgodnie z przywołaną umową na realizację niniejszego projektu Gmina otrzyma dofinansowanie w kwocie 148.744,90 zł, co stanowi 85% całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu płatnych ze środków europejskich. Pozostałą część w wysokości 26.249,10 zł Gmina jako Beneficjent jest zobowiązana wnieść w postaci wkładu niepieniężnego, tj. poprzez:

- udostępnienie sal komputerowych 4.375,00 zł,
- udostępnienie sal dydaktycznych 15.020,00 zł,
- udostępnienie pomieszczenia na biuro projektu 6.854,10 zł.

Realizacja projektu zaplanowana została na okres od 1 września 2014 r. do 30 czerwca 2015 r. W ramach projektu w Publicznym Gimnazjum im. Polskich Olimpijczyków w roku szkolnym 2014/2015 będą prowadzone:

- zajęcia pozalekcyjne ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych, tj. w zakresie matematyki, języka angielskiego oraz ICT, w tym również przygotowujące do egzaminów gimnazjalnych,
 - zajęcia w ramach realizacji ścieżek edukacyjnych, czyli wyjazdy edukacyjne, które będą stanowiły poszerzenie oferty Gimnazjum, tj. wizyta w sortowni odpadów, w Parku Etnograficznym oraz w lokalnym przedsiębiorstwie, wyjazd do opery, teatru, muzeum.
- Ponadto, projekt zakłada przeprowadzenie zajęć pozalekcyjnych z zakresu doradztwa edukacyjno – zawodowego, których celem będzie przedstawienie uczniom możliwych kierunków dalszego kształcenia oraz ułatwienia świadomego wyboru ścieżki edukacyjnej w kontekście uwarunkowań lokalnego rynku pracy. Odbędą się zarówno warsztaty grupowe, jak indywidualne spotkania z doradcą zawodowym.

Uchwała zatwierdzająca niniejszy projekt do realizacji jest jednym z niezbędnych dokumentów wymaganych przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu w celu zapewnienia właściwej realizacji projektu. Wobec powyższego Uchwała Nr XLIII/333/14 Rady Miejskiej Ciechocinka w *sprawie przystąpienia do realizacji projektu pn. „Edukacja – najlepsza inwestycja” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych* została podjęta w dniu 16 czerwca 2014 roku.

Na podstawie harmonogramu płatności, który stanowi załącznik nr 4 do umowy o dofinansowanie projektu, Gmina otrzyma dwie transze środków. Pierwsza z transz w wysokości 58.042,90 zł wpłynęła we wrześniu 2014 roku (pokryje zadania od września do grudnia 2014 r.), natomiast druga w kwocie 90.702,00 zł zostanie przelana na wyodrębniony rachunek Projektu w miesiącu styczniu 2015 roku (pokryje zadania od stycznia do czerwca 2015 r.). Łączna wartość projektu (dofinansowanie plus wkład własny) wynosi 174.994,00 zł.

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2014 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 134.622,67 zł, a zmaleje o kwotę 3.677,00 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2014 rok osiągną wielkość 41.719.940,69 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 134.622,67 zł, a zmaleją o kwotę 3.677,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2014 roku będzie stanowiła kwotę 52.375.782,69 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 i rozdziałami w ramach jednego działu na łączną kwotę 151.490,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 710 – Działalność usługowa

W związku z niewystarczającą wysokością zaplanowanych w budżecie na rok 2014 środków finansowych w dziale 710, rozdziale 71014 § 4300 proszę o przesunięcie środków finansowych z § 4390 w wysokości 5.000,00 zł oraz z rozdziału 71004 § 4300 20.000,00 zł. Na rok 2014 w dziale 710, rozdziale 71014 § 4300 przewidziano środki finansowe na uregulowanie należności za czynności geodezyjne w wysokości 20.600,00 zł. Jednakże kwota zaplanowana na ten cel okazała się być niewystarczająca. Wobec wzrostu zadań (podziały nieruchomości przy ul. Żytniej) i zakończenia postępowań podziałowych wcześniej niż przewidywano (właściciele nieruchomości pomimo wcześniejszych sprzeciwów złożyli wnioski o wydzielenie pasa nieruchomości na poszerzenie drogi) zaistniała konieczność zapewnienia finansowania tych zadań. Po dokonaniu tej zmiany na czynności geodezyjne będzie przeznaczona kwota 45.600,00 zł. Została ona zapewniona w podziałek klasyfikacji, w których przewiduje się brak wydatkowania środków lub wydatkowania ich w niższej kwocie niż zaplanowano.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na wniosek Kierownika Biura Promocji dokonuję przesunięcia zaplanowanych środków finansowych w kwocie 15.000,00 zł z § 4170 – Wynagrodzenia osobowe na § 4260 – Zakup energii. Wniosek uzasadniony został faktem zwiększenia wydatków na energię elektryczną niezbędną do organizacji koncertów plenerowych, które odbywały się na stadionie miejskim oraz w muszli koncertowej. W celu uregulowania zobowiązań wobec dostawcy energii wniosek uważam za zasadny i dokonuję wnioskowanej zmiany. Zaplanowana kwota na wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 29.000,00 zł okazała się zbyt wysoka i do końca roku nie zostałyby wykorzystane.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Konieczność przesunięcia środków w tym dziale wynika z faktu zwiększenia zaplanowanej kwoty w § 4430 – Różne opłaty i składki przeznaczonej na ubezpieczenie monitoringu miejskiego. Zwiększenie składki na ubezpieczenie spowodowane jest

zakończeniem inwestycji związanych z rozbudową monitoringu, która skutkowałą podwyższeniem wartości majątku gminy w tym obszarze, a tym samym zwiększeniem podstawy ubezpieczenia. Ponadto, wybrane na 2014 rok Towarzystwo Ubezpieczeniowe podwyższyło wysokość składek. W związku z powyższym niezbędne jest zwiększenie środków w § 4430 - Różne opłaty i składki o kwotę 700,00 zł z jednoczesnym pomniejszeniem planu w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80104 – Przedszkole Samorządowe nr 2

Na wniosek Dyrektorki placówki dokonuję zmian w planie finansowym jednostki na łączną kwotę 18.290,00 zł. Po dokonaniu dokładnej analizy budżetu na 2014 rok w placówce wygospodarowano oszczędności na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym, zakupie usług pozostałych i zakupie usług zdrowotnych zaproponowano przeznaczenie tych środków na wynagrodzenia bezosobowe w związku z wykonywaniem zadania w zakresie nauki języka angielskiego i rytmiki, zakup doposażenia do kuchni i stołówki, zakup pomocy dydaktycznych, obligatoryjny odpis na ZFŚS jak również na szkolenia pracowników.

Rozdział 80110 – Gimnazjum

Budżet gimnazjum został zwiększony o kwotę 58.042,90 zł. Dotyczy ona realizacji projektu „Edukacja – najlepsza inwestycja. Na wniosek koordynatora projektu wprowadzone zostały do budżetu środki finansowe z uwzględnieniem właściwej klasyfikacji budżetowej I transzy środków (okres wrzesień – grudzień 2014). Wyłoniona w drodze przetargu firma zewnętrzna zatrudni nauczycieli uczących w ciechocińskim gimnazjum do prowadzenia zajęć dodatkowych określonych we wniosku o dofinansowanie, czyli: zajęcia z ICT, matematyki, nauk przyrodniczych, języków obcych, jak również dostarczy wyposażenie do w/w zajęć, tj. słowniki, magnetofon, laptop, mikroskop, aparat fotograficzny, komplet materiałów dydaktycznych dla każdego ucznia biorącego udział w projekcie.

Kolejną zmianą w budżecie gimnazjum jest przesunięcie środków finansowych między paragrafami na kwotę 15.000,00 zł. Dyrektor placówki uzasadnia swój wniosek w następujący sposób: w związku z zatrudnieniem na 1/8 etatu pracownika bhp i utworzenie dla niego stanowiska pracy na podstawie rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 2 września 1997 r. w sprawie służby bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz. U nr 109 poz.704 z późn. zm.), proszę o przesunięcie środków finansowych z paragrafu 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe na paragraf 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników. Aby środki finansowe zostały wydatkowane zgodnie z podpisaną umową należy dokonać zmiany klasyfikacji budżetowej. W paragrafie 4040 - Dodatkowe wynagrodzenia roczne wystąpiły oszczędności. Wynikają one ze zwolnień lekarskich oraz zasiłków chorobowych od których to, nie nalicza się dodatkowego wynagrodzenia. Przy planowaniu budżetu trudno przewidzieć wyżej wymienione okoliczności. Powyższe oszczędności proszę o przesunięcie do paragrafu 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia. W nowym roku szkolnym duża ilość godzin języka angielskiego spowodowała konieczność powierzenia nauczania trzeciemu nauczycielowi. W szkole są 2 pracownice języka angielskiego ale nie ma technicznych możliwości takiego dostosowania planu, żeby lekcje w różnych klasach nie pokrywały się. Jeden z nauczycieli realizuje przedmiot w innych klasach, nie zawsze przystosowanych do nauczania języka. Szkoła dysponuje pomieszczeniem, które można przekształcić w pracownię językową. Wnioskowana kwota 14.000,00 zł przeznaczona zostanie na wyposażenie pracowni języka

angielskiego (zakup ławek, krzeseł, tablicy, biurka dla nauczyciela i sprzętu multimedialnego). Po przeanalizowaniu wniosku Dyrektora placówki akceptuję go w całości i dokonuję przesunięć zgodnie z wnioskiem.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90004 – Zieleń w miastach

W związku ze zwiększeniem powierzchni terenów zielonych wymagających podlewania i panującą w roku bieżącym suszą zabezpieczone środki na pokrycie dostarczonej wody w budżecie są niewystarczające. W związku z powyższym dokonuję zabezpieczenia dodatkowych środków na sfinansowanie tego zadania w wysokości 11.000,00 zł. Zapewnienie środków na ten cel jest możliwe po przeniesieniu w/w kwoty z § 4300, gdzie zaplanowane były środki na zwalczanie insektów meszek, które w roku bieżącym nie zostały wykorzystane z uwagi na brak ich występowania.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Na wynagrodzenia w ramach umowy zlecenia dla grupy robót publicznych zaplanowano 100.800,00 zł. Przyjęta w budżecie kwota w momencie jego tworzenia miała stanowić zapewnienie realizacji wszystkich zadań przewidzianych do wykonania przez tych pracowników. Ze względu na zwiększony w trakcie roku zakres robót, np. wykonanie chodnika w ul. Lipnowskiej z materiałów rozbiórkowych uzyskanych z terenu przy ul. Żelaznej, oraz mniejszą niż zakładano ilość pracowników, których wynagrodzenia są refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy zapewniona w budżecie kwota okazała się niewystarczająca. Wobec konieczności realizowania prac na terenie Parterów Hellwiga niezbędne jest zapewnienie dodatkowej kwoty w wysokości 20.000,00 zł. Kwotę tę pozyskano z planu wydatków w § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników, gdzie wynagrodzenia są refundowane przez PUP i zaplanowana kwota nie zostanie w całości wydatkowana oraz poprzez zmniejszenie wydatków w § 4270 – Zakup usług remontowych, gdzie także przewiduje się, że środki nie zostaną w całości wydatkowane.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej - OSiR

W § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększa się plan środków o kwotę 46.000,00 zł ze względu na konieczność zatrudnienia 10 osób na umowę o pracę w ramach realizacji zapisu umowy w sprawie dofinansowania projektu ze środków Unii Europejskiej. Na etapie planowania budżetu środki te zaplanowano w § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 14.000,00 zł. Natomiast brakująca kwota w wysokości 32.000,00 zł pochodzi z pomniejszenia planu w § 4260 – Zakup energii bowiem przewiduje się, że w tej podziałce środki nie zostaną wydatkowane w całości.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowane zostały środki finansowe na zorganizowanie imprezy integracyjnej Minimaraton Bieg Solny 2014. W planie finansowym tej imprezy nie uwzględniono środków finansowych na ubezpieczenie tej imprezy. Wobec powyższego w celu płatności ubezpieczenia z tytułu odpowiedzialności cywilnej w wysokości 499,80 zł dokonuję przesunięcia pomiędzy paragrafami zwiększając plan w § 4430 – Różne opłaty i składki z jednoczesnym zmniejszeniem planu środków w § 4300 – Zakup usług pozostałych.

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 88.912,00 zł.

Wymienione środki finansowe zostały przeznaczone na następujące wydatki bieżące:

Rozdział – 80101 – Szkoły Podstawowe

W związku z otrzymanym pismem z Kuratorium Oświaty w Bydgoszczy o przyznaniu nagrody Kujawsko-Pomorskiego Kuratorium Oświaty dla pani Iwony Krzysztanowicz, nauczyciela Szkoły Podstawowej nr 1 w Ciechocinku proszę o utworzenie w planie wydatków paragrafu 3040 – Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń i jednocześnie zwiększenie w planie wydatków paragrafu 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne i paragrafu 4120 - Składki na Fundusz Pracy. Łączne wydatki wyniosą 5.380,00 zł.

Zgodnie z zasadą wyrażoną w art.11 ust.1 ustawy o finansach publicznych, na samorządowych jednostkach budżetowych ciąży obowiązek przekazania do budżetu jednostki samorządu terytorialnego wszystkich uzyskanych dochodów. Zatem w sytuacji, gdy na rachunek szkoły wpłyną środki z tytułu przyznanej nauczycielowi nagrody, wówczas szkoła powinna rozpoznać je jako dochód i odprowadzić na rachunek budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Rozdział 80113 – Dowożenie dzieci do szkół

W związku z koniecznością zapewnienia od 1 września 2014 roku opieki i dowozu uczniowi niepełnosprawnemu do Szkoły Specjalnej dla Dzieci Niewidomych i Niedowidzących w Bydgoszczy (codzienny dowóz i przywóz) posiadającemu opinię o potrzebie kształcenia specjalnego wydaną przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną niezbędne jest zatrudnienie trzeciej opiekunki 5 razy w tygodniu, tj. od poniedziałku do piątku. Do końca roku szkolnego 2013/2014 opisywana wyżej opiekunka sprawowała opiekę podczas dowozu tylko dwa razy w tygodniu. Jednocześnie nadmieniam, iż na rok 2014 zaplanowano na ten cel środki w kwocie 39.600,00zł, które pokryją jedynie część kosztów, tj.: I opiekunka 1 680,00zł x 10 miesięcy = 16 800,00 zł, II opiekunka 1 680,00zł x 10 miesięcy = 16 800,00 zł, III opiekunka 6 000,00zł (za każdy efektywny dzień 73,00 zł brutto). Wobec powyższego kalkulacja brakujących środków przedstawia się następująco:

PRZED ZMIANAMI

plan I-XII	6.000,00 zł,
wykorzystano I-VI	3.195,00 zł,
pozostało IX-XII	2.805,00 zł.

PO ZMIANACH

IX-XII	1.680,00 zł x 4 miesiące = 6.720,00 zł,
brakująca kwota	6.720,00zł – 2 805,00zł = 3.915,00 zł.

Pochodne od brakującej kwoty skalkulowano na łączną kwotę 817,00 zł, co daje zmianę w budżecie w wysokości 4.732,00 zł.

Konieczność zapewnienia od 1 września 2014 roku opieki i dowozu uczniowi niepełnosprawnemu do Szkoły Specjalnej dla Dzieci Niewidomych i Niedowidzących w Bydgoszczy wynika wprost z art. 17 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty, który mówi, iż: obowiązkiem gminy jest zapewnienie uczniom niepełnosprawnym, których kształcenie i wychowanie odbywa się na podstawie art. 71b wskazanej wyżej ustawy, bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do najbliższej szkoły podstawowej i gimnazjum (...). W opisywanej sytuacji, na podstawie art. 71b, zostało wydane orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego dla gimnazjalisty, w której wskazano właśnie szkołę w Bydgoszczy. Tak więc zapewnienie dowozu przez Gminę jest obligatoryjne.

Wobec powyższego zapewniam w/w środki z rezerwy budżetowej, gdyż wdrożenie właśnie takiego rozwiązania pokryje wskazaną powyżej różnicę.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

W zarządzeniu nr 116/14 z dnia 22 sierpnia 2014 r. została opisana dokładnie trudna sytuacja finansowa, która wystąpiła w związku z koniecznością dokonywania opłat przez gminę za pobyt mieszkańców miasta w Domach Pomocy Społecznej. W przedmiotowym zarządzeniu na brakującą kwotę w wysokości 177.000,00 zł zapewnione zostały środki finansowe w kwocie 30.000,00 zł. Do pokrycia pełnego zapotrzebowania na opłaty w DPS-ach niezbędna jest jeszcze kwota 147.000,00 zł. Jednakże, na tym etapie realizacji budżetu trudno jest wygenerować jakiegokolwiek oszczędności i pokryć brakującą kwotę. Istnieje świadomość, że Gmina musi pokryć te wydatki, jednakże ale w danym momencie musi wystarczyć kwota 50.000,00 zł, a niezbędne środki będą zapewniane w kolejnych zmianach budżetu. Brakująca kwota to jeszcze 97.000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W latach 2010-2011 gmina realizowała zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa zaplecza socjalnego dla kompleksu boisk „Orlik2012””. Zadanie to realizowała firma budowlana „DOMEX” z Włocławka. Całkowita wartość zadania zamknęła się kwotą 342.927,71 zł. Termin wykonania zadania ustalono na 30.11.2010 r., natomiast firma wywiązała się z powierzonego zadania dopiero 27 czerwca 2011 roku. Data 27 czerwca stanowiła termin zakończenia zadania. Opóźnienie w realizacji zadania wyniosło 209 dni.

Na podstawie Kodeksu cywilnego oraz § 12 ust.1 tiret 1 umowy z dnia 12 lipca 2010 r. w związku z opóźnieniem w wykonaniu prac wynikających z w/w umowy Gmina Miejska Ciechocinek potrąciła z wynagrodzenia za wykonanie zadania kwotę 133.747,46 zł. Wysokość potrąconej kwoty wynika z przemnożenia ilości dni opóźnienia tj. 209 dni oraz kwoty umownej za 1 dzień opóźnienia, tj. 639,94 za każdy dzień. Firma nie zgadzając się z postępowaniem Gminy skierowała sprawę na drogę postępowania sądowego. Postępowania odbywały się we wszystkich instancjach, aż w dniu 24.08.2014 roku Sąd Apelacyjny w Gdańsku V Wydział Cywilny zasądził od Gminy Miejskiej Ciechocinek zwrot należności w wysokości 20.235,26 zł, kwoty odsetek w wysokości 8.188,24 zł oraz zwrot kosztów procesu w kwocie 373,99 zł. W celu zrealizowania wyroku sądowego środki finansowe na ten cel zapewniam z rezerwy budżetowej w łącznej kwocie 28.800,00 zł.

Po rozwiązaniu rezerwy w przedstawionej wysokości pozostanie do wykorzystania jeszcze kwota 140.060,00 zł, z czego kwota 92.000,00 zł przeznaczona jest na realizację

zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, a kwota 48.060,00 zł na nieprzewidziane wydatki w budżecie na 2014 rok..

Zmiana planu wydatków między zadaniami

Wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 dotyczy zapewnienia kwoty 750,00 zł w ramach § 4270 – Zakup usług remontowych na wykonanie ogrodzenia od strony ul. Kolejowej. W dniu 13.08.2014 r. odbyło się postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość nie przekraczała kwoty 30.000,00 euro. Przedmiotem zamówienia była robota budowlana – ogrodzenie parku szkolnego od strony ulicy Kolejowej. Szacunkowa wartość zadania za 1 mb ogrodzenia według kosztorysu inwestorskiego wynosiła 160,15 zł brutto. Po rozpatrzeniu ofert koszt wykonania 1 mb wynosił 105,17 zł brutto. W planie budżetowym szkoły na to zadanie zaplanowana została kwota 9.985,00 zł. Kwota ta wystarczy na wykonanie 89,5 mb ogrodzenia. Do wykonania pozostałoby 9 mb. W związku z powyższym dokonuję przesunięcia środków w kwocie 750,00 zł w ramach tego samego paragrafu 4270 – Zakup usług remontowych z zadania konserwacja i naprawa sprzętu na zadanie „Budowa ogrodzenia od strony ul. Kolejowej.

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 dysponenta 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.

B U R M I S T R Z

mgr inż. Leszek Dzierżewicz