

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1, 2 i 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 dokonują zmian planu dochodów i wydatków budżetu miasta Ciechocinka na 2014 rok związanych z korektami dotacji celowych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Ponadto dokonują zmiany w budżecie po stronie wydatków bieżących w ramach jednego działu w związku z przesunięciem środków finansowych.

Zmian, w zakresie kwot dotacji nie można przewidzieć na etapie uchwalania budżetu. W trakcie roku budżetowego kwoty dotacji celowych z budżetu państwa wielokrotnie ulegają zmianom. W dużej mierze zależy to od realizacji ustawy budżetowej państwa i zadań w niej zapisanych.

Dochody budżetu miasta zostają zwiększone w wyniku otrzymania dotacji celowych:

- przeznaczonych na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1456 ze zm.) i świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2012 r. poz. 1228 ze zm.) oraz realizację ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2014 r. poz. 567) 28.677,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.87.2014 z dnia 15.12.2014 r.),
- przeznaczonych na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne zgodnie z uchwałą nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 roku zmienioną uchwałą nr 29/2014 Rady Ministrów z dnia 12 marca 2014 roku 1.030,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.91.2014 z dnia 18.12.2014 roku).

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2014 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 29.707,00 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2014 rok osiągną wielkość 42.312.509,29 zł.

Zgodnie z obowiązującą zasadą budżetowania wszystkie dotacje celowe 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 o kwotę 29.707,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2014 roku będzie stanowiła kwotę 52.962.001,29 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 dokonują przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 31.525,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy miast

Dokonuję przeniesienia środków finansowych z § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne na § 4010 – Wynagrodzenia osobowe w kwocie 19.000,00 zł. Podczas planowania budżetu wynagrodzeń na 2014 rok nie uwzględniono nagrody jubileuszowej, wyrównania wynagrodzenia w związku ze zwiększeniem stażu pracy i ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy. Dwa pierwsze przypadki wynikają z faktu przedłożenia przez pracowników dokumentów na podstawie których nabyli oni prawo do wyższego dodatku stażowego, trzeci przypadek związany jest z zakończeniem kadencji burmistrza.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

W planie finansowym na 2014 rok środki na wynagrodzenie jednego z kierowców dowożącego dzieci do placówek oświatowych zaplanowano środki finansowe w wysokości odpowiadającej $\frac{3}{4}$ etatu. Wielkość etatu dla kierowcy była niezmienna przez kilka ostatnich lat. Jednakże od września 2014 roku zaistniała konieczność, aby zwiększyć wymiar zatrudnienia omawianemu kierowcy do pełnego etatu. Spowodowane to było faktem codziennego dowożenia i odwożenia niedowidzącego dziecka do/ze szkoły specjalnej w Bydgoszczy (wcześniej Gmina nie dowoziła gimnazjalisty). Z uwagi na fakt, iż w dziale 801, rozdz. 80113, paragrafach: 4210 (3.910,00 zł), 4270 (1.130,00 zł), 4300 (3.580,00 zł) oraz 4430 (2.905,00 zł) pozostały wolne środki, możliwym jest, aby przenieść je do § 4010 (10.008,00 zł) oraz § 4110 (1.517,00 zł). Ogółem kwota przesunięć między paragrafami wynosi 11.525,00 zł.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 w pozycji „Utrzymanie grupy robót publicznych” dokonuję zwiększenia zapewnionej kwoty 126.470,00 zł do kwoty 127.470,00 zł. Przyjęta w budżecie kwota zaplanowana w momencie tworzenia budżetu stanowić miała zabezpieczenie dla realizacji wszystkich zadań przewidzianych do wykonania w ramach robót publicznych. Ze względu na zwiększony w trakcie roku zakres robót (wykonanie chodnika w ul. Lipnowskiej z materiałów rozbiórkowych z terenu przy ul. Żelaznej) oraz mniejszą niż zakładano ilość pracowników refundowanych ze środków Powiatowego Urzędu Pracy, zaplanowana w budżecie kwota okazała się być niewystarczająca. Wobec konieczności realizowania prac na terenie Parterów Hellwiga niezbędne jest zabezpieczenie środków w wysokości 1.000,00 zł i przeniesienie z § 4280 - Zakupu usług zdrowotnych do § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe.

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 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.