

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 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 zmiany w budżecie po stronie wydatków bieżących w ramach jednego działu w związku z przesunięciem środków finansowych między paragrafami oraz rozwiązuję rezerwę budżetową.

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2014 rok po stronie dochodów i po stronie wydatków nie ulegnie zmianie. Wielkość dochodów pozostanie na niezmienionym poziomie w wysokości 40.801.759,29 zł, natomiast wielkość wydatków pozostanie także na poziomie z dnia 29 grudnia br. w wysokości 51.451.251,29 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 dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 32.000,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy miast i Rozdział 75075 – Promocja jst

Dokonuję przeniesienia środków finansowych z rozdziału 75023 § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na rozdział 75075 § 4300 – Zakup usług pozostałych w kwocie 13.000,00 zł. Środki te niezbędne są na zabezpieczenie płatności na zapłatę faktury nr 221/2014 wystawionej przez Miejskie Centrum Kultury w Ciechocinku. Wymieniona kwota dotyczy dofinansowania organizacji powitania Nowego Roku w Parku Sosnowym. Niedobór środków finansowych powstał z powodu organizacji wielu imprez plenerowych w ciągu roku oraz zakupu dużej ilości materiałów reklamowych promujących miasto. Jednakże w dziale 750-75023-4210 pozostały środki, które można wykorzystać na dofinansowanie w/w imprezy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt i Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach

Dokonuję zmiany kwoty 18.000,00 zł z działu 900-90013-4300 - 12.000,00 zł i 900-90004-4260 – 6.000,00 zł na 900-90004-4300 w celu zapłaty faktury D/1804/14/01247 wystawionej przez KPUP „EKOCIECH” Sp. z o.o. za utrzymanie terenów zielonych. Brak środków nastąpił, ponieważ na początku roku zapłacono fakturę dotyczącą roku 2013 oraz 12 faktur w/g umowy za rok bieżący. Jednakże dzięki temu, że pozostały środki zaplanowane na wywóz zwierząt do schroniska oraz wystąpiły oszczędności na zakupie wody do fontann i stawów można przesunąć je na w/w cel

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Kolejne przesunięcie środków finansowych w kwocie 1.000,00 zł z działu 900-90095-4210 na 900-90095-4170 dotyczy zatrudnienia na umowę zlecenia osoby obsługującej szale

miejski na ul. Piekarskiej, a środki na utrzymanie szaletu na 2014 rok w wysokości 2.500,00 zł zabezpieczone zostały w § 4210 i nie zostały w pełni wykorzystane.

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 6.930,00 zł. Środki te przeznaczam na refundację kosztów poniesionych przez przedszkola niepubliczne mające swoją siedzibę na terenie Aleksandrowa Kuj., tj.: „Akademia Malucha” oraz BIM-BAM-BINO za okres od września do grudnia 2014 r. Powyższy fakt wynika bezpośrednio z art. 90 ustawy o systemie oświaty, w myśl którego w przypadku braku niepublicznego przedszkola na terenie gminy zobowiązanej do pokrycia kosztów udzielonej dotacji, gmina ta pokrywa koszty udzielonej dotacji w wysokości równej 75% wydatków bieżących stanowiących w gminie dotującej podstawę udzielenia dotacji dla przedszkoli niepublicznych w przeliczeniu na jednego ucznia. Z uwagi na fakt, iż nota księgową wpłynęła do Urzędu tuż przed świętami, tj. 22 grudnia 2014 roku, nie można było przewidzieć niezbędnej wysokości środków, a tym samym zabezpieczyć należnej kwoty we wcześniejszym terminie.

Omawiana sytuacja dotyczy:

- Przedszkola „Akademia Malucha”

za okres wrzesień - grudzień 2014 r. – 2 dzieci kwota 3 599,84 zł,

- Przedszkola BIM-BAM-BINO

za okres wrzesień - grudzień 2014 r. – 3 dzieci kwota 5 399,76 zł.

Nadmienić przy tym należy, iż opłata za jedno dziecko wynosi 449,98 zł./miesiąc.

Po rozwiązaniu rezerwy w przedstawionej wysokości pozostanie do wykorzystania jeszcze kwota 118.280,00 zł, z czego kwota 92.000,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, a kwota 26.280,00 zł na nieprzewidziane wydatki w budżecie na 2014 rok.

W związku z dokonaniem zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu ulega zmianie załącznik planu wydatków do uchwały budżetowej na 2014 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują prawidłową realizację budżetu oraz wykorzystanie środków finansowych zgodnie z ich przeznaczeniem.

W świetle powyższego uzasadnienia oraz w celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu uważam, że dokonanie przedstawionych zmian jest zasadne.