

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz § 12 pkt.4) uchwały nr III/16/14 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2015 rok dokonuję zmiany planu dochodów i wydatków budżetu miasta Ciechocinka na 2015 rok związanej ze zmianami dotacji celowych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Ponadto dokonuję zmian 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 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 w kwocie 229.887,31 zł, którą przeznacza się 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 w tym zakresie przez gminy za pierwszy okres płatniczy 2015 roku 4.273,01 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.14.2015/59 z dnia 24.04.2015 r.)
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej 162.089,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.13.2015/59 z dnia 22.04.2015 r.)
- wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2015 roku (I transza) dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 ze zm.) 1.143,30 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.12.2015/59 z dnia 14.04.2015 r.)
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej 62.382,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.14.2015/59 z dnia 28.04.2015 r.).

W wyniku dokonania zmian, o których mowa powyżej budżet miasta na 2015 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 229.887,31 zł, co spowoduje, że planowane dochody na 2015 rok osiągną wielkość 39.542.651,81 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 także o kwotę 229.887,31 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2015 roku będzie stanowiła kwotę 45.342.651,81 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 12 pkt. 4) uchwały nr III/16/14 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2015 rok dokonuję przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 2.969,62 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy miast

Zgodnie z § 3 pkt. 3 porozumienia nr SI-I.45.148.UE.257.2013 z dnia 10 kwietnia 2013 roku w sprawie określenia zasad współpracy oraz zakresu rzeczowo-finansowego realizacji projektu kluczowego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, Partner projektu zobowiązał się do utrzymania wdrażanych w ramach projektu systemów na etapie ich eksploatacji od momentu przekazania ich do użytkowania do dnia zakończenia okresu trwałości, tj. 5 lat liczonych od dnia całkowitego zakończenia realizacji projektu.

W piśmie z dnia 4 marca 2015 roku nr SI-I.45.148.2011 Urząd Wojewódzki Województwa Kujawsko-Pomorskiego poinformował Partnerów projektu, że Województwo Kujawsko – Pomorskie jako Beneficjent, zawarło umowę z TARR Centrum Innowacyjności sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu przy ul. Włocławskiej 167, na wynajem podłogi technicznej zlokalizowanej w Centrum Przetwarzania Danych, gdzie został kolokowany sprzęt niezbędny do funkcjonowania części centralnej systemu. W umowie znalazł się zapis, że Najemca będzie indywidualnie obciążał każdego z Partnerów i wystawiał faktury VAT. Faktury będą wystawiane w okresach kwartalnych poczynając od stycznia br. Beneficjent poprosił zatem Partnerów o zabezpieczenie środków finansowych w wysokości 47,82 zł brutto miesięcznie (opłata stała - koszty te obejmują dostęp do sieci internet, wynajem powierzchni pod kolokację sprzętu) oraz środki finansowe na pokrycie zużycia energii (opłata zmienna – naliczana zgodnie z faktycznym zużyciem).

W związku z tym zachodzi konieczność dokonania następujących przesunięć środków finansowych:

- zmniejszenie w § 4260 o kwotę 200,00 zł i utworzenie § 4269 z planem w wysokości 200,00 zł,
- zmniejszenie w § 4300 o kwotę 574,00 zł i utworzenie § 4309 z planem w wysokości 574,00 zł.

Rozdział 75095 – „Zdrój Ciechociński”

Ze względu na chorobę Redaktor Naczelnej gazety samorządowej „Zdrój Ciechociński” powierzono te obowiązki osobie, która nie ma zarejestrowanej działalności gospodarczej, a wynagrodzenie będzie płatne z paragrafu 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe, a nie jak dotychczas z paragrafu 4300 – Zakup usług pozostałych. Zmiana dotyczy wynagrodzenia jednomiesięcznego w wysokości 866,00 zł brutto.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

W zarządzeniu nr 40/15 z dnia 31 marca 2015 roku wprowadzono do planu finansowego kwotę 15.314,00 zł przeznaczoną na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP wyznaczonych na 10 maja 2015 roku i ewentualnej II tury, wyznaczonej na 25 maja 2014 roku. Środki, o których mowa dotyczyły tylko wydatków bieżących bez uwzględnienia diet Obwodowych Komisji Wyborczych. W miesiącu marcu nie było wiadomo, jakie będą rzeczywiste wydatki w poszczególnych paragrafach, stąd w niniejszym zarządzeniu dokonano przesunięcia między paragrafami i wskazano właściwe plany. Wygląda to następująco:

1) Na głosowanie w dniu 10.05.2015 r. przeznaczono kwotę 10.209,00 zł:

Razem	§ 4110	§ 4120	§ 4170	§ 4210	§ 4300	§ 4410
10.209,00	500,92	71,39	3.944,27	4.481,93	1.070,45	140,04

W § 4110, 4120, 4170 – wynagrodzenia bezosobowe i pochodne (obsługa informatyczna, spis wyborców, kierowcy, obsługa organizacyjna w dniu wyborów).

W § 4210 zakup materiałów i wyposażenia istotną pozycję zajmuje zakup wyposażenia do lokali wyborczych tj.:

- urna - 1 szt.
- kabina składana- 3 szt.
- kabina składana - 1 szt.
- godło - 1 szt.
- parawan składany ze znaczkiem dla niepełnosprawnych - 2 szt.
- drzewiec sosnowy okleinowy kolor srebrny 200cm – 6 szt.

Planuje się również zakup papieru ksero, artykułów biurowych oraz paliwa do samochodów zaangażowanych w dniu wyborów, itp.

W § 4300 zakup usług pozostałych przewiduje się:

- wykonanie tabliczki informacyjnej zewnętrznej ulicznej – 1 szt.
- wykonanie tabliczki 30x60 OKW NR 6 w Ciechocinku - 1 szt.
- wykonanie tabliczka informacyjna OKW NR 3 i 4– 2 szt.
- druk obwieszczeń wyborczych.

W § 4410 zaplanowano środki na krajowe podróże służbowe związane ze spotkaniami i naradami związanymi z wyborami.

2) Na ewentualne przeprowadzenie głosowania ponownego przeznaczono kwotę 5.105,00 zł:

Razem	§ 4110	§ 4120	§ 4170	§ 4210	§ 4300	§ 4410
5.105,00	250,46	35,70	1.972,14	2.303,18	473,00	70,52

W § 4110, 4120, 4170 – wynagrodzenia bezosobowe i pochodne przeznaczono środki na obsługę informatyczną, spis wyborców, obsługę kierowców, obsługę organizacyjną wyborów).

W § 4210 planuje się zakup materiałów i wyposażenia w postaci tonerów, papieru ksero, artykułów biurowych oraz paliwa do samochodów zaangażowanych w dniu wyborów itp.

W § 4300 zakup usług pozostałych przewiduje się:

- druk obwieszczeń wyborczych,
- wykonanie pieczętek OKW.

W § 4410 zaplanowano środki na wyjazdy na spotkania i narady związane z wyborami.

W zarządzeniu tym dokonuje się także przesunięcia środków finansowych zaplanowanych na poszczególne zadania na kwotę 134.000,00 zł. Wynika to z następujących faktów:

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90004 – Zieleń miejska

W dniu 27 marca 2015 roku wpłynęły do tut. Urzędu dwie oferty na dostawę roślin – kwiatów jednorocznych do obsadzeń rabat i dywanów kwiatowych i konserwację tych nasadzeń:

- Ogrodnictwo Marek Matysiak Nowa Wieś 38a, 87-853 Kruszyn za cenę 599.398,33 zł brutto,
- Zieleń Miejska we Włocławku Spółka z o.o., ul. Wieniecka 35, 87-800 Włocławek za cenę 849.333,96 brutto.

Najtańszą ofertą jest oferta opiewająca na kwotę 599.398,33zł. Na chwilę obecną brakuje do pełnego sfinansowania tego zadania kwoty w wysokości 133.959,00 zł.

W budżecie na rok 2015 na ten cel zostały zabezpieczone środki w wysokości 620.000,00 zł. Z uwagi, na fakt, iż umowa zawarta w dniu 31 stycznia 2014 roku ustaliła sposób płatności tak, że trzy raty w wysokości łącznej 154.561,50 zł z tytułu tej umowy przeszły na rok 2015 na sfinalizowanie kontraktu zabrakło środków finansowych.

Wobec zabezpieczenia niewystarczających środków finansowych na wykonanie nasadzeń oraz ich konserwację dokonuję przeniesienia środków finansowych z zadania: ryczałt za pielęgnację terenów zielonych na zadanie ryczałt za wykonanie nasadzeń i ich konserwację w wysokości ≈134.000,00 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 załączników dochodów i wydatków ulega zmianie także załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na 2015 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują doprowadzenie planów finansowych do obowiązujących przepisów prawnych, 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.