

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 XVI/91/15 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2016 rok dokonuję zmiany budżetu miasta Ciechocinka po stronie planu dochodów i wydatków na 2016 rok związanej ze zmianami dotacji celowych na zadania zlecone i własne oraz dokonuję zmiany w budżecie poprzez przesunięcie środków finansowych w planie wydatków w ramach jednego działu, jak również rozwiązuję rezerwę budżetową na nieprzewidziane wydatki.

Zmian, w zakresie kwot dotacji nie można było 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.

W wyniku dokonania zmian, które zostaną przedstawione poniżej budżet miasta na 2016 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 469.969,34 zł, a zmaleje o kwotę 48.259,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2016 rok osiągną wielkość 44.421.074,31 zł. Wzrost planowanych dochodów nastąpił wskutek otrzymania zawiadomień w sprawie dotacji na zadania własne i zlecone z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem 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 drugi okres płatniczy 2016 r. 9.469,34 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.77.2016/59 z dnia 20.10.2016 r.),
- dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o którym mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz.930) 12.072,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.75.2016 z dnia 17.10.2016 r.),
- wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy jw. 213.220,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.78.2016 z dnia 24.10.2016 r.),
- wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za IV kwartał 2016 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne 2.490,45 zł,
(Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 ze zm.)
(pismo nr WFB.I.3120.3.74.2016 z dnia 07.10.2016 r.),
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 cyt. ustawy o pomocy społecznej 146.516,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.76.2016 z dnia 19.10.2016 r.),
- dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy

- o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2016 (pismo nr WFB.I.3120.3.78.2016 z dnia 24.10.2016 r.), 9.468,00 zł,
- organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930) (pismo nr WFB.I.3120.3.76.2016 z dnia 19.10.2016 r.), 14.692,00 zł,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty (pismo nr WFB.I.3120.3.78.2016 z dnia 24.10.2016 r.), 61.200,00 zł,
- dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2016 r. – „Wyprawka Szkolna” 575,00 zł,
- z tego:
- a) Szkoła Podstawowa nr 1 98,00 zł,
- b) Gimnazjum Publiczne 210,00 zł,
- c) Liceum Ogólnokształcące 267,00 zł,
- (pismo nr WFB.I.3120.3.75.2016 z dnia 17.10.2016 r.).
- oraz uzyskania 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 266,55 zł,
- w tym:
- a) Gimnazjum Publiczne – Gmina Dobrzyń n/Wisłą 266,55 zł.

Ponadto, Wojewoda Kujawsko-Pomorski dokonał zmniejszenia planu dotacji celowych w wysokości 48.259,00 zł na:

- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych 44.853,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.76.2016 z dnia 19.10.2016 r.),
- dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o którym mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 20 ustawy o pomocy społecznej 3.406,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.78.2016 z dnia 24.10.2016 r.).

Zgodnie z obowiązującą zasadą budżetowania wszystkie dotacje celowe zostają uwzględnione w budżecie po stronie wydatków i przeznaczone są na cel wskazany przez dysponentów lub następuje obniżenie wydatków zgodnie z decyzją dysponentów środków.

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną także o kwotę 469.969,34 zł, a zmaleją o kwotę 48.259,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2016 roku będzie stanowiła kwotę 47.437.206,31 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 XVI/91/15 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2016 rok dokonuję zmiany w budżecie na 2016 rok poprzez przesunięcie środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 54.085,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdziały 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego i 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

W związku z niewystarczającą wysokością zaplanowanych w budżecie na rok 2016 środków finansowych na uregulowanie należności za czynności geodezyjno – prawne dokonuję przesunięcia kwoty 10.000,00 zł między rozdziałami w ramach jednego działu, zmniejszając plan wydatków w rozdziale dotyczącym planów zagospodarowania przestrzennego. W rozdziale tym zaplanowano środki, które w bieżącym roku nie zostaną w całości wykorzystane, stąd istnieje możliwość zapewnienia brakujących wydatków, powstałych w skutek wzrostu liczby zadań z zakresu gospodarki gruntami stanowiącymi własność Gminy.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Ze względu na wykonanie prac związanych z odnową mogiły wojennej na cmentarzu parafialnym i koszcie remontu wyższym od środków pozostałych do wykorzystania w paragrafie „Zakup usług pozostałych” dokonuję przesunięcia kwoty 200,00 zł z paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia”, gdzie plan wydatków nie zostanie w pełni zrealizowany.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym dokonuję zmian w budżecie na podstawie dwóch wniosków złożonych przez Kierownika Biura Kultury, Sportu i Promocji Miasta. Przesunięcia między paragrafami dotyczą łącznej kwoty w wysokości 14.600,00 zł.

Pierwszy z wniosków dotyczy zatrudnienia od października br. w Biurze Kultury Sportu i Promocji Miasta osoby na umowę o dzieło, do której obowiązków należeć będzie realizacja obowiązków redaktora naczelnego „Zdroju Ciechocińskiego”, jak również, kontakty z mediami społecznościowymi, prowadzenie i aktualizowanie miejskiego portalu internetowego oraz pisanie artykułów promocyjnych. Dla redaktora gazety samorządowej środki finansowe są zaplanowane w rozdziale 75095 – Pozostała działalność, natomiast w rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego nie wydzielano paragrafów zapewniających finansowanie tego zadania. Stąd, z paragrafu 4300 – Zakup usług pozostałych wydzielam następujące nowe paragrafy:

- 4170 - „Wynagrodzenia bezosobowe” 8.000,00 zł,
- 4110 - „Składki na ubezpieczenia społeczne” 1.400,00 zł,
- 4120 - „Składki na Fundusz Pracy” 200,00 zł.

Drugi wniosek dotyczy zaplanowania kwoty 5.000,00 zł na projekt aranżacji pomieszczeń w budynku przy ul. Zdrojowej 2b na punkt Informacji Turystycznej. Wniosek ten pojawił się w związku z planami reorganizacji struktury Biura Kultury, Sportu i Promocji Miasta i utworzenia samodzielnego punktu Informacji Turystycznej. W celu ujednoczenia wyglądu wszystkich pomieszczeń powstała konieczność stworzenia projektu ich aranżacji.

Dział 754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Na wniosek Prezesa OSP w Ciechocinku dokonuję przesunięcia kwoty 315,00 zł w budżecie przeznaczonym dla tej organizacji. Kwota ta ma zapewnić środki na zakup 4 latarek taktycznych BL. Ponieważ, we właściwym paragrafie zabrakło na ten zakup środków finansowych przychyliam się do wniosku i zapewniam finansowanie tego zakupu dokonując przesunięcia środków z paragrafu 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń na paragraf 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdziały 80110 – Gimnazja i 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach

Po analizie wynagrodzeń oraz pochodnych w rozdziale 80150 wynika, że środki finansowe są znacznie niższe niż wskazują na to potrzeby. Z chwilą planowania budżetu placówka nie dysponowała informacją, ilu uczniów i z jakim schorzeniem będzie do niej uczęszczało. Od września zostały wprowadzone dodatkowe zajęcia z uczennicą z zespołem Aspergera w ilości 21 godzin tygodniowo oraz nauczanie indywidualne dla jednego ucznia w ilości 12 godzin. Zajęcia te są zatwierdzone przez organ prowadzący.

W związku z powyższym na wniosek Dyrektora placówki dokonuję zmniejszenia planu w rozdziale 80110, gdzie środki nie będą w całości wykorzystane w §§ 4040, 4110, 4120, 4170 na łączną kwotę 26.770,00 zł, a zwiększenie planu w rozdziale 80150, gdzie wystąpiło zapotrzebowanie;

- § 4010 - Wynagrodzenie osobowe pracowników w kwocie 16.970,00 zł,
- § 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 2.800,00 zł,
- § 4120 - Składki na Fundusz Pracy w kwocie 400,00 zł.

Ponadto, niewykorzystane środki finansowe w § 4170 - Wynagrodzenie bezosobowe, przesuвам i zwiększam plan w § 4300 - Zakup usług pozostałych o kwotę 6.600,00 zł, z przeznaczeniem na doposażenie kolejnych klas w rolety okienne.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Dokonuję także zmniejszenia planu o kwotę 200,00 zł, w § 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, a zwiększenia planu w § 3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. Środki te zostaną przeznaczone na świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bhp - zakup obuwia zgodnie z wymogami bhp oraz zaleceniem Sanepidu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach

Ze względu na niewykorzystanie środków na konserwację zegara kwiatowego zaplanowanych w wysokości 2.000,00 zł., dokonuję przesunięcia wyżej wymienionych środków z paragrafu 4300 – Zakup usług pozostałych na paragraf 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na zakup nagród w konkursie na najładniejszy ogródek i balkon.

Ponieważ proponowane zmiany są zasadne dla dalszego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy, akceptuję je i dokonuję zmiany w budżecie na bieżący rok.

Konieczność dokonania zmian między paragrafami w ramach jednego działu wynika z faktu nie dość precyzyjnego planowania wydatków na rok bieżący. Na etapie konstruowania budżetu dokonano także cięć planu w niektórych pozycjach.

Rozwiązanie rezerwy budżetowej

Na podstawie art. 259 ust. 3 ustawy o finansach publicznych dokonuję rozwiązania rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w kwocie 1.800,00 zł. Kwotę tę przeznaczam na zwiększenie planu w Dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85395 - Pozostała działalność i zamierzam ją przeznaczyć na realizację projektu finansowanego z udziałem środków unijnych.

Gmina Miejska Ciechocinek przystąpiła do wspólnej realizacji projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko- pomorskiego”. Projekt ten realizowany jest przez Urząd Marszałkowski województwa kujawsko – pomorskiego w partnerstwie z samorządami z terenu województwa. W ramach tego projektu 3.885 mieszkańców województwa otrzymało wsparcie w postaci dostępu do sieci internetowej, a 3385 spośród nich został udostępniony sprzęt komputerowy. Ponadto, osoby niepełnosprawne zostały dodatkowo wyposażone w specjalne urządzenia umożliwiające korzystanie z komputera i internetu. Z terenu Ciechocinka do udziału w projekcie zostały zakwalifikowane 3 osoby. Kwota 1.800,00 zł stanowi wkład własny Gminy w realizacji projektu i obejmuje: dostęp do sieci internetowej, serwis oraz ubezpieczenie sprzętu.

Po rozwiązaniu rezerwy w przedstawionej wysokości pozostanie do wykorzystania jeszcze kwota 225.200,00 zł, z czego kwota 97.500,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, a kwota 127.700,00 zł na nieprzewidziane wydatki w budżecie na 2016 rok.

Przesunięcia między zadaniami zapisanymi w budżecie

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

W związku z niewystarczającą wysokością zaplanowanych w budżecie na rok 2016 środków finansowych w § 4300 – Zakup usług pozostałych, na ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości dokonuję przesunięcia środków finansowych z jednego zadania na inne, tj. z zadania opłaty za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy na zadanie ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości w wysokości 5.000,00 zł. Na rok 2016 na uregulowanie należności za ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości zaplanowano kwotę w wysokości 12.000,00 zł, jednakże okazała się ona być niewystarczająca. Wobec nieskutecznych przetargów na sprzedaż nieruchomości – działek przy ul. Piaskowej oraz mieszkań przy ul. Zdrojowej i ul. Kopernika oraz pojawienia się nowych mieszkań do sprzedaży przy ul. Widok i ul. Kopernika zaistniała konieczność zapewnienia większych środków na ogłoszenia prasowe.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na 2016 rok zaplanowano znaczną kwotę na promocję miasta poprzez reklamę prasową i telewizyjną. Ze względu na fakt, iż w roku jubileuszowym zastosowano inne, ciekawsze formy promocji, zaplanowane środki z pewnością nie zostaną wykorzystane.

Jednakże, w związku z obchodami jubileuszowymi pojawiły się wydatki, które w latach poprzednich nie występowały. Stąd, dokonuję zmniejszenia planu wydatków na reklamę prasową i telewizyjną o kwotę 24.000,00 zł i przeznaczam ją na następujące zadania:

- zamówienie materiałów promocyjnych do dalszej odsprzedaży 15.000,00 zł,
- udział w targach i imprezach wystawienniczych 5.000,00 zł,
- wydanie albumu zdjęciowego o Ciechocinku 4.000,00 zł.

W związku z obchodami jubileuszy 180-lecia Uzdrowiska Ciechocinek oraz 100-lecia nabycia praw miejskich nastąpiło wyższe od planowanego wykorzystanie materiałów promocyjnych na potrzeby eventów. Ponadto, w porównaniu do lat ubiegłych, sprzedaż tych materiałów w Biurze Kultury, Sportu i Promocji Miasta była również wyższa. Dlatego wystąpiła konieczność uzupełnienia stanu materiałów promocyjnych.

W roku bieżącym Gmina Miejska Ciechocinek zaprezentowała ofertę uzdrowiska na dwóch nowych imprezach wystawienniczych: targach „Free Time Festiwal” w Gdańsku oraz „Word Travel Show” w Warszawie. Z tych miast, ze względu na szybki dojazd autostradą A1, tradycyjnie pochodzi większość turystów odwiedzających nasz kurort. Ponieważ, na imprezy tego typu w budżecie na bieżący rok zaplanowano tylko 5.000,00 zł, kwota ta okazała się być niewystarczająca na sfinansowanie dodatkowych imprez.

W planie budżetowym na rok 2016 na zadanie „Album zdjęciowy o Ciechocinku” została zaplanowana kwota 50.000,00 zł. W trakcie realizacji tego zadania, została zwiększona ilość stron albumu oraz podniesiono prestiż wydawnictwa przez zmianę kartonowej okładki na płócienną, z tłoczonymi napisami. To wszystko zwiększyło koszt zadania o 4.000,00 zł.

W związku z dokonaniem zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu oprócz załączników dochodów i wydatków, ulegają zmianie także załączniki nr 3a, 3b i 5 do uchwały budżetowej na 2016 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.