

**Zarządzenie Nr 184/2010**  
**Prezydenta Miasta Stargard Szczeciński**  
**z dnia 29 kwietnia 2010 roku**

**w sprawie: zmian budżetu miasta na rok 2010 i zmian w układzie wykonawczym budżetu miasta na rok 2010.**

Na podstawie art.222 ust.4 i art.257 pkt 1 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240; z 2010 r. Nr 28, poz.146) oraz § 15 pkt 1 uchwały Nr XXXVII/398/09 Rady Miejskiej w Stargardzie Szczecińskim z 22 grudnia 2009 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta na 2010 rok zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zwiększa się dochody budżetu miasta ogółem o kwotę 482.912 zł, w tym dochody związane z realizacją zadań własnych o 482.912 zł.

**§ 2.** Zmniejsza się dochody budżetu miasta ogółem o kwotę 4.090 zł, w tym dochody związane z realizacją zadań własnych o 4.090 zł.

**§ 3.** Zwiększa się wydatki budżetu miasta ogółem o kwotę 1.941.465 zł, w tym wydatki związane z realizacją zadań własnych o 1.941.465 zł.

**§ 4.** Zmniejsza się wydatki budżetu miasta ogółem o kwotę 1.462.643 zł, w tym wydatki związane z realizacją zadań własnych o 1.462.643 zł.

**§ 5.** 1. Ustala się układ wykonawczy do zmian określonych w § 1, 2, 3 i 4 zgodnie z załącznikami nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 i 15 do niniejszego zarządzenia.

2. Zmiany dochodów i wydatków budżetowych dokonane w § 1, 2, 3 i 4 niniejszego zarządzenia powodują zmiany w planach finansowych dysponentów środków budżetowych określonych w załącznikach wymienionych w ust.1.

**§ 6.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta, dysponentom środków budżetowych określonych w § 5 ust.1, Naczelnikowi Wydziału Edukacji UM i Naczelnikowi Wydziału Ekonomicznego UM.

**§ 7.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Prezydent Miasta**

*Sławomir Pajor*

## UZASADNIENIE:

Podstawę do wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2010 rok stanowią następujące przesłanki:

1) Zarządzeniami Wojewody Zachodniopomorskiego:

- a) Nr 124/2010 z 25 marca 2010 roku przyznana została Miastu dotacja celowa w wysokości 446.916 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów)
- b) Nr 142/2010 z 31 marca 2010 roku przyznane zostały Miastu dotacje celowe w dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia - „Radosna szkoła”, z tego:
  - 35.996 zł na zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkołach SP nr 4, SP nr 8 oraz ZSO w Stargardzie Szczecińskim,
  - 345.910 zł na utworzenie placu zabaw w szkole SP nr 1, SP nr 8 i ZSO w Stargardzie Szczecińskim. W budżecie miasta Stargardu Szczecińskiego uchwalonym przez Radę Miejską w dniu 22 grudnia 2009 r. zaplanowana była dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 350.000 zł stanowiąca dofinansowanie realizacji trzech placów zabaw w ramach Rządowego programu „Radosna szkoła”. Ponieważ przyznana dotacja jest niższa od planowanej o 4.090 zł, dochody i wydatki budżetu miasta ulegną zmniejszeniu o w/w kwotę.

O w/w kwoty należy skorygować budżet miasta po obu jego stronach w podanych podziałkach klasyfikacyjnych;

- 2) Proponuję uruchomić 186.000 zł z rezerwy ogólnej (dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe) z przeznaczeniem na:
  - a) zabezpieczenie pełnego pokrycia przejętych zobowiązań po zlikwidowanym zakładzie budżetowym tj. Ośrodka Sportu i Rekreacji – 180.000 zł (dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej),
  - b) pokrycie kosztów organizacji szkolenia pn.: „Zmiany w zasadach prowadzenia gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego wynikające z nowej ustawy o finansach publicznych” – 6.000 zł (dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy miast.

3) Ponadto proponuję uwzględnić wnioski n/w dysponentów o przesunięcia środków budżetowych między rozdziałami, paragrafami i dysponentami.

Zmiany podyktowane są m.in. :

- a) koniecznością zabezpieczenia środków na: uregulowanie należności w związku z planowanymi koncertami zaproszonych artystów podczas Dni Stargardu 2010, zwiększone wydatki z tytułu umów zlecenia oraz zakupu materiałów i wyposażenia, odsetki od dokonanych korekt deklaracji VAT -7 w związku ze zmianą interpretacji przepisów dotyczących ujmowania wszystkich składników należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych w jednej stawce podatku VAT, zwiększeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych z uwagi na wzrost liczby uprawnionych do korzystania ze

- świadczeń oraz zmianę klasyfikacji przejętych zobowiązań po zlikwidowanym zakładzie budżetowym (UM),
- b) zmniejszeniem nakładów finansowych o 8.180 zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Poprawa infrastruktury w stargardzkich placówkach oświatowych”. Zmniejszenie związane jest z przyznaną, niższą o 4.090 zł niż planowano dotacją celową z budżetu państwa, a tym samym niższym o 4.090 zł udziałem środków własnych budżetu miasta przy realizacji w 2010 roku w/w zadania (UM);
  - c) zmianą, od 01 kwietnia br., sposobu regulowania opłat za wynajem basenu do nauki pływania w klasach II-III. Do 31 marca 2010 roku szkoły podstawowe pokrywały koszty wynajmu basenu w ramach środków budżetowych pozostających w ich dyspozycji. Wynikiem zmiany jest zmniejszenie budżetów szkół łącznie o 60.700 zł, a uwolnione środki pozostają w dyspozycji UM celem realizacji w/w zadania (dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe);
  - d) koniecznością zakupu biletów pracownikom realizującym zadanie Szkoła-Rodzina-Środowisko, zmianą klasyfikacji wydatków przy realizacji projektu systemowego w zakresie budżetu środków europejskich wraz ze zmianą zakresu zadań zawartych w projekcie (MOPS),
  - e) koniecznością zabezpieczenia środków finansowych placówkom oświatowym na: remont chodnika przed szkołą oraz zakup komputera wraz z programem płacowym (SP nr 1), opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne ucznia (SP nr 3), pokrycie opłat związanych z zapytaniem o niekaralność (SP nr 7), pokrycie kosztów energii oraz przeprowadzenie remontu instalacji elektrycznej i remontu sali lekcyjnej wraz z wymianą jej wyposażenia (GM nr 2),
  - f) zabezpieczeniem środków na organizację kryterium kolarskiego w ramach Dni Stargardu 2010 (MOS).

Biorąc powyższe pod uwagę, uznaje się za zasadne przyjęcie niniejszego zarządzenia.