

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz § 11 pkt. 4 uchwały nr XVI/129/11 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2012 rok dokonuję zmian planu dochodów i wydatków budżetu związanych ze zmianą planowanych kwot dotacji celowych otrzymanych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Ponadto zmiana w budżecie po stronie wydatków bieżących w ramach jednego działu spowodowana jest przesunięciem środków finansowych między paragrafami i rozwiązaniem części rezerwy budżetowej.

Zmian, w zakresie kwot dotacji nie można było przewidzieć na etapie uchwalania budżetu. W trakcie roku budżetowego kwoty dotacji celowych z budżetu państwa permanentnie są zmieniane. W dużej mierze zależy to od realizacji ustawy budżetowej państwa.

W wyniku dokonania zmian, które zostaną przedstawione poniżej, budżet miasta na 2012 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 213.643,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2012 rok osiągną wielkość 41.509.233,00 zł.

Wzrost dochodów w pełnej szczegółowości nastąpił wskutek zwiększenia planowanych dotacji na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę 5.321,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.76.2012 z dn. 22.10.2012 r.)
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 ze zm.) 152.166,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.77.2012 z dn. 19.10.2012 r.)
- dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, o którym mowa w ustawie z dnia 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. Nr 267, poz. 2259 ze zm.) 12.600,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.81.2012/59 z dn. 25.10.2012 r.)
- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2012 roku – „Wyprawka szkolna” 5.531,00 zł,

dla :	
a) Szkoły Podstawowej nr 1	2.715,00 zł,
b) Liceum Ogólnokształcącego	2.816,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.75.2012/59 z dn. 19.10.2012 r.)	
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty	38.025,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.81.2012/59 z dn. 25.10.2012 r.).	

Zgodnie z obowiązującą zasadą budżetowania wszystkie dotacje 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 również o kwotę 213.643,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2012 roku będzie stanowiła kwotę 55.270,815,00 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 11 pkt. 4) uchwały nr XVI/129/11 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2012 rok dokonuje zmiany w budżecie na 2012 rok poprzez przesunięcie środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 156.478,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym przesunięcie środków między paragrafami dotyczy kwoty ogółem **25.200,00 zł**. W związku z poniesieniem w bieżącym roku wydatków, które nie były przewidziane przy konstruowaniu budżetu przeznaczonego na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego dokonuje przesunięcia polegającego na zmniejszeniu planu wydatków w § 4210 – Zakup materiałów i energii i zwiększeniu planu w § 4300 – Zakup usług pozostałych. Po przeanalizowaniu planu finansowego okazało się, że zaplanowane środki na zakup materiałów i wyposażenia w wyniku ich oszczędnego gospodarowania nie zostaną w pełni wykorzystane. Oszczędne gospodarowanie wydatkami w tym paragrafie umożliwiło poniesienie wydatków, które na bieżący rok nie były przewidziane, a były konieczne do zrealizowania. Dotyczą one poprawy warunków pracy, zabezpieczenia budynku i wykonania czynności przewidzianych przepisami prawa (p.poż). Należy tu wymienić zamontowanie klimatyzacji na II piętrze budynku głównego, montaż rolety zewnętrznej w oknie pomieszczenia biurowego usytuowanego na II piętrze (uniemożliwienie wejścia do budynku po dachu), zamontowanie silników elektrycznych do rolet zewnętrznych w sali ślubów (w okresie zimowym zamki znajdujące się na zewnątrz uniemożliwiały

otwarcie rolet ze względu na zamarzanie) oraz wykonanie książek obiektów budowlanych i bilansu elektrycznego budynku głównego. Brakująca kwota w wysokości 25.000,00 zł pozwoli na pokrycie opłat za świadczenie usług wynikających z wcześniej zawartych umów.

Kolejną zmianą w tym rozdziale jest przesunięcie kwoty 200,00 zł między paragrafami w pozostałej działalności. Dotyczy to zapewnienia pełnej składki na ubezpieczenie rentowe za zatrudnienie w ramach umowy zlecenia redaktora naczelnego gazety samorządowej. Na 2012 rok zaplanowano na ten cel kwotę 1.600,00 zł. Z dniem 1 lutego 2012 roku na mocy ustawy z dnia 21 grudnia 2011 roku o zmianie ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 291, poz. 1706) składka na ubezpieczenie rentowe obciążająca pracodawców wzrosła z 4,5% do 6,5%, co spowoduje, że w bieżącym roku wydatki na ten cel będą wyższe i zaplanowana kwota nie pokryje ich w 100%. Dlatego przewidywane oszczędności w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia przeznaczam na zwiększenie planu w § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne.

Zmiana przepisów w zakresie systemu ubezpieczeń społecznych będzie miała wpływ na przesunięcia środków finansowych w Dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz na rozwiązanie rezerwy i przeznaczenie jej na wydatki w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na wniosek Zarządu OSP w Ciechocinku dokonuję zmiany planu finansowego na 2012 rok na kwotę **600,00 zł**. Zmiana ta polega na obniżeniu planu wydatków w § 4300 – Zakup usług pozostałych i przeznaczeniu w/w kwoty na zakup akumulatora do samochodu „Lublin”. Wydatek taki nie był uwzględniony w harmonogramie przedłożonym w tut. Urzędzie. Decyzja ta spowodowała zwiększenie planu wydatków w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia. Wprowadzona zmiana pozwoli Zarządowi OSP wykorzystać wszystkie zaplanowane na 2012 rok środki finansowe.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym łączna kwota przesunięć w wysokości **104.170,00 zł** dotyczy Szkoły Podstawowej nr 1, Gimnazjum Publicznego oraz dowożenia uczniów do szkół. W poszczególnych obszarach zmiany te przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa nr 1

Na wniosek Dyrektora placówki dokonuję przesunięć w planie finansowym wydatków między rozdziałami i paragrafami na łączną kwotę **26.170,00 zł**. Kwota 16.746,00 zł dotyczy zapewnienia środków na opłatę składki rentowej w wyniku zmiany przepisów w trakcie roku. Zmiana ta polega na obniżeniu planu wydatków w § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników i zwiększeniu planu w § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne w rozdziałach 80101 – Szkoły podstawowe (13.660,00 zł), 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (1.635,00 zł) i 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne (1.451,00 zł). Wolne środki w § 4010 –

Wynagrodzenia osobowe pracowników powstały w wyniku zmniejszenia liczby oddziałów w placówce (o dwa), zmniejszenia liczby godzin ponadwymiarowych (o 37 godz.), niewypłacenia zaplanowanej odprawy emerytalnej oraz zatrudnienia nauczyciela kontaktowego w miejsce nauczyciela dyplomowanego. Te czynniki wpłynęły na znaczne oszczędności w wynagrodzeniach osobowych, co umożliwiło także pokrycie brakujących środków finansowych w Gimnazjum Publicznym w kwocie 32.000,00 zł. Kwota 9.424,00 zł dotyczy przesunięć w planie wydatków rzeczowych. Przewidywane oszczędności w niektórych paragrafach Dyrektor placówki chce przeznaczyć na zakup materiałów do remontu pomieszczeń szkolnych, zakup drobnego wyposażenia, zakup odzieży ochronnej dla konserwatora oraz inne wydatki związane z realizacją przepisów BHP, na szkolenie rady pedagogicznej i naprawę balustrady schodowej (wejście do kuchni od zaplecza budynku).

Gimnazjum Publiczne

Dyrektor Gimnazjum Publicznego poinformowała organ prowadzący o braku środków finansowych w planie wydatków w wysokości **70.600,00 zł**, z czego kwota 32.000,00 zł dotyczy składki rentowej, którą płaci pracodawca, która przypomnę wzrosła od 1 lutego br. o 2%, a kwota 38.600,00 zł dotyczy skutków finansowych spowodowanych zmianą organizacji pracy szkoły i wprowadzeniem dodatkowego nauczania indywidualnego dla 6 uczniów, w wyniku czego nastąpił wzrost godzin ponadwymiarowych o 61 tygodniowo. Pierwsza kwota zostaje pokryta z oszczędności powstałych w planie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe pracowników w Szkole Podstawowej nr 1, natomiast drugą kwotę po dokładnej analizie budżetu Dyrektor placówki zapewniła poprzez dokonanie przesunięć środków finansowych między rozdziałami i paragrafami. Stąd też nastąpiło zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 80110 – Gimnazja (31.378,00 zł), w rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (6.521,00 zł) i w rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne (701,00 zł). Zgromadzona w ten sposób kwota w wysokości 38.600,00 zł została przeznaczona na zwiększenie planu wydatków w paragrafie 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników. Największe oszczędności placówka wygospodarowała w § 4260 – Zakup energii (15.000,00 zł), § 4700 – Szkolenia pracowników (6.221,00 zł), § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne (6.093,00 zł) oraz w § 4120 – Składki na Fundusz Pracy (5.500,00 zł).

Dowożenie uczniów do szkół

W tym rozdziale dokonuje się przesunięcia środków finansowych między paragrafami na kwotę 6.000,00 zł oraz zapewnia się zwiększenie planu poprzez obniżenie planu w rozdziale 80195 – Pozostała działalność. Łączna kwota przeniesień opiewa na kwotę **7.400,00 zł**. Dotyczy ona zapewnienia wynagrodzenia dla osoby będącej opiekunką podczas dowozu dziecka niepełnosprawnego do Owińsk pod Poznaniem oraz zapewnienia wydatków na

remonty i przeglądy okresowe samochodów służących do dowozy dzieci do placówek.

W związku z koniecznością zapewnienia opieki i dowozu uczniom niepełnosprawnym zamieszkałym na terenie Gminy Miejskiej Ciechocinek, którą reguluje art. 17 ustawy z dnia 7 września 1991 r. *o systemie oświaty*, niezbędne jest kontynuowanie zatrudnienia na umowę zlecenie z osobą, która będzie sprawowała opiekę nad niewidomą uczennicą podczas dowozu jej do Owińsk pod Poznaniem, tj. dwa razy w tygodniu – w drodze do szkoły i z powrotem. Gmina zapewniła środki na powyższe zadanie do końca roku szkolnego 2011/2012. Z uzyskanych informacji jednoznacznie wynika, iż kontynuowanie zatrudnienia z trzecią opiekunką jest niezbędne dla prawidłowej realizacji nałożonego na gminę zadania. Z uwagi na powyższe w celu zapewnienia wystarczającej kwoty niezbędne jest przesunięcie środków w kwocie 1.400,00 zł na pokrycie kosztów opieki podczas dowozu do końca roku 2012 roku. Zatrudniona opiekunka otrzymuje wynagrodzenie w kwocie 65,00 zł brutto za każdy efektywnie przepracowany dzień, na podstawie podpisanej listy obecności.

Przesunięcie między paragrafami wydatków rzeczowych zaplanowanych w budżecie na 2012 rok w kwocie 6.000,00 zł dotyczy konieczności naprawy amortyzatorów oraz wymianę oleju w dwóch pojazdach dowożących dzieci do placówek oświatowych. Przewiduje się dwie wymiany oleju na przełomie listopada i grudnia 2012 roku. Z uwagi na brak części środków na powyższe zadania, następuje przesunięcie środków z § 4300 – Zakup usług pozostałych w kwocie 2.000,00 zł oraz z § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4.000 zł do § 4270 – Zakup usług remontowych. W chwili obecnej z § 4270 została wydatkowana kwota 4. 945,39 zł na naprawy busów, przegląd, wymianę filtrów, wymianę klocków hamulcowych oraz naprawę klimatyzacji. Zatem kwota pozostała do dyspozycji do końca roku wynosi 5.054,61 zł, z czego około 3.500,00 – 4000,00 zł będzie wydatkowane na początku listopada na wymianę rozrządu oraz wymianę filtrów, w tym oleju w serwisie Volkswagena we Włocławku, w busie, który dowozi m.in. niepełnosprawne dziecko do ośrodka szkolno – wychowawczego pod Poznaniem. Wobec powyższego różnica w omawianym paragrafie nie jest w stanie pokryć planowanych remontów amortyzatorów i wymiany oleju. Wstępny kosztorys na w/w naprawę opieka na kwotę 6.200,00 zł na dwa busy.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Zmiany w tym dziale dotyczą wydatków świetlic szkolnych i opiekują na łączną kwotę **450,00 zł**. Dotyczą one przesunięć w paragrafach rzeczowych Szkole Podstawowej nr 1 na kwotę 250,00 zł oraz zapewnienia środków na składkę rentową w Gimnazjum Publicznym w kwocie 200,00 zł. Zmiany te mają charakter kosmetyczny.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym dokonano przesunięć między paragrafami na łączną kwotę **11.250,00 zł**. Dotyczą one naprawy, czyszczenia i regulacji wysokościowej wpustów ulicznych. Na moment sporządzenia niniejszego zarządzenia na ten cel wydatkowano już kwotę 10.618,06 zł. W związku z nadchodzącym okresem jesiennym przewidywane jest czyszczenie wpustów ulicznych kanalizacji deszczowej, ich regulacja i naprawa. Przewidywany koszt to kwota ok. 10.000,00 zł. Brakującą kwotę w § 4270 – Zakup usług remontowych w wysokości 6.000,00 zł pokrywa się zmniejszając plan wydatków w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, a w szczególności z obniżenia planu wydatków na zakup masy na zimno, na zakup której zaplanowano w budżecie 20.000,00 zł.

Kolejną zmianą w tym dziale jest zapewnienie środków finansowych na remont samochodu KIA. W budżecie na 2012 rok nie zaplanowano na ten cel żadnych środków finansowych, a na przestrzeni roku dokonano remontu rozrusznika, naprawy silnika, dwukrotnie układu hamulcowego, dokonywano wymiany oleju i filtrów. Usługi te pociągnęły za sobą wydatki rzędu 5.250,00 zł. Analiza budżetu wykazała, że można wprowadzić plan w § 4270 – Zakup usług remontowych obniżając jednocześnie plan w § 4300 – Zakup usług pozostałych. Ponieważ samochód ten jest maksymalnie eksploatowany do transportu materiałów, wywozu nieczystości czy też sprzętu, może w każdej chwili ulec awarii. Wobec czego na ewentualne remonty zapewnię dodatkowo kwotę 1.500,00 zł z rezerwy budżetowej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Przesunięcia między paragrafami w tym dziale obejmują łączną kwotę **11.258,00 zł**. Dotyczą one Teatru oraz muszli koncertowej.

W rozdziale 92106 – Teatry dokonano przesunięcia kwoty 10.450,00 zł obniżając plan wydatków w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia (3.200,00 zł) oraz w § 4270 – Zakup usług remontowych (7.250,00 zł).

W Teatrze Letnim w tegorocznym budżecie na remonty zaplanowana została kwota w wysokości 30.000,00 zł. Jeszcze w bieżącym roku planuje się wykonanie prac renowacyjnych, m.in. malowanie klatek schodowych, korytarzy i garderób na piętrze, malowanie ram okiennych, malowanie barierki, płotka okalającego teatr, lakierowanie schodów, itp. Prace te mogą wykonać osoby fizyczne nie prowadzące działalności gospodarczej, jednakże Gmina musi zawrzeć na ten zakres prac umowy zlecenia. Wobec powyższego, celem możliwości podpisania umów i późniejszej zapłaty wynagrodzenia, niezbędne staje się zabezpieczenie środków finansowych w §§: 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe, 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne i 4120 - Składki na Fundusz Pracy. Wydatki te szacuje się na ok. 7.250,00 zł.

W związku z faktem, iż nie wszystkie środki finansowe zaplanowane w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia zostaną do końca roku w pełni wykorzystane, dokonuję przesunięcia ich do § 4300 – Zakup usług pozostałych.

Dzięki temu możliwe będzie zlecenie usługi wykonania, dostawy i montażu dwóch kotar z pluszu dekoracyjnego przez firmę Tri – Martin z Torunia, wraz z certyfikatem trudno palności. W ubiegłym roku w Teatrze Letnim wymieniono wszystkie kotary. Jednakże umocowanie dwóch dodatkowych kotar po bokach sceny poprawiłoby jej estetykę. Osoby siedzące w łóżach mają bowiem widok na skrzynki elektryczne, instalacje i inne elementy znajdujące się za kulisami. Dwie kotary pozwoliłyby wszystko zasłonić. Zgodnie z ofertą, koszt wykonania i montażu dwóch dodatkowych kotar wyniesie 3.198,00 zł brutto.

Na malowanie pomieszczeń w Muszli Koncertowej zabezpieczona została w budżecie kwota w wysokości 3.000,00 zł. Okazało się jednak, że podczas planowania budżetu nie przewidziano, iż umowa, które zostanie podpisana, będzie umową zlecenia, gdyż wykonawca nie prowadzi działalności gospodarczej. Środki na ten cel zostały jednak skumulowane w paragrafie 4270 – Zakup usług remontowych. Wobec powyższego, celem zapłaty wynagrodzenia wykonawcy, niezbędne staje się przesunięcie środków pomiędzy paragrafami. Gmina podpisze umowę zlecenie w kwocie 686,43 zł (§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe), ponadto należy zabezpieczyć kwotę 118,00 zł (§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne).

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale Kultura fizyczna i sport dokonuję przesunięcia kwoty **3.550,00 zł** polegającego na zmniejszeniu planu wydatków w § 4300 – Zakup usług pozostałych i zwiększeniu planu w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia. Na organizację minimaratonu integracyjnego „Bieg Solny” w budżecie zapewniona została kwota w wysokości 10.000,00 zł. W trakcie planowania budżetu przewidziano zwarcie umowy cywilno-prawnej. Środki na ten cel zostały skumulowane w § 4300 – Zakup usług pozostałych. Z uwagi, iż obsługą biegu zajmowali się wolontariusze nie było konieczności zawierania umów, a wygenerowaną w ten sposób kwotę można było przeznaczyć na zakup koszulek okolicznościowych.

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. Ponadto, wpływ na prezentowane przesunięcia miała także zmiana w trakcie roku przepisów prawnych rodzących dodatkowe wydatki budżetowe nieprzewidziane na 2012 rok.

Na podstawie art. 259 ust. 3 ustawy o finansach publicznych dokonuję rozwiązania rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w kwocie 2.500,00 zł. Kwotę tę angażuję w następujące wydatki bieżące:

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na podstawie art. 17 ust. 7 ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2012 r. poz. 461), § 3 pkt. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 czerwca 2002 roku w sprawie szczegółowego zakresu działania Szefa Obrony Cywilnej Kraju, szefów obrony cywilnej województw, powiatów i gmin (Dz. U. z 200 r. Nr 96, poz. 850) i zarządzenia nr 24/2012 Starosty Aleksandrowskiego z dnia 6 lipca 2012 roku w sprawie zasad opracowania planu obrony cywilnej gmin został powołany zespół do opracowania „Planu obrony cywilnej miasta Ciechocinka”. Jednym z dokumentów składowych planu jest dokument graficzny, który wykonuje się na mapie topograficznej w skali 1: 25000. W związku z tym, że gmina nie posiada takich map istnieje konieczność ich zakupu. Mapy takie sprzedaje Centralny Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Warszawie. Cena jednego arkusza wynosi 35,00 zł. W celu wykonania nałożonego na Gminę obowiązku koniecznym stało się zakupienie 12 arkuszy map. Ponieważ, w budżecie dotychczas nie planowano żadnych środków na obronę cywilną, w celu zakupu tych map rozwiązuję rezerwę budżetową w kwocie **500,00 zł** przeznaczając ją na wydatek w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Jak wspomniano wcześniej zapewniam z rezerwy budżetowej kwotę **1.500,00 zł** na ewentualne naprawy samochodu ciężarowego KIA. Jest to samochód zakupiony w 2005 roku. Przez 7 lat nie był poddany remontowi kapitalnemu, w związku z czym możliwość wystąpienia awarii jest bardzo duża. W celu uniknięcia przestoju pojazdu ze względu na brak środków na jego naprawę podjąłem decyzję jak wyżej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale rozwiązuję rezerwę budżetową w wysokości **500,00 zł** w celu zapewnienia pokrycia braku środków na składkę ubezpieczenia rentowego od umowy zlecenia za pracownika zatrudnionego do dozoru muszli koncertowej.

Po rozwiązaniu rezerwy w przedstawionej wysokości pozostanie do wykorzystania jeszcze kwota 298.200,00 zł, z czego kwota 77.000,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

W związku z dokonaniem zmian o których mowa powyżej ulegają zmianie załączniki nr 3 i 6 do uchwały budżetowej miasta na 2012 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 poszczególnych dysponentów środków finansowych, które wpływają do budżetu ze źródeł zewnętrznych.

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