

**ZARZĄDZENIE NR 178/2017
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA**

z dnia 19 lipca 2017 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Inowrocławia na rok 2017

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 pkt 1 i 3 i art. 258 ust. 1 pkt 1 w zw. z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948, 1984 i 2260 oraz z 2017 r. poz. 60, 191, 659, 933, 935 i 1089) i § 23 pkt 2 uchwały nr XXV/260/2016 z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2016 oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i 935) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXV/260/2016 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2017 r., zmienionej uchwałami nr: XXVI/271/2017 z dnia 23 stycznia 2017 r., XXVIII/302/2017 z dnia 20 marca 2017 r., nr XXIX/315/2017 z dnia 24 kwietnia 2017 r., nr XXX/336/2017 z dnia 22 maja 2017 r. i nr XXXI/342/2017 z dnia 26 czerwca 2017 r. oraz zarządzeniami Prezydenta Miasta Inowrocławia nr: 19/2017 z dnia 31 stycznia 2017 r., 47/2017 z dnia 28 lutego 2017 r., nr 77/2017 z dnia 31 marca 2017 r., nr 102/2017 z dnia 28 kwietnia 2017 r., nr 137/2017 z dnia 31 maja 2017 r. i nr 154/2017 z dnia 30 czerwca 2017 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w załączniku nr 2 - dochody budżetu, o których mowa w § 2, wprowadza się zmiany w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2) w załączniku nr 3 - wydatki budżetu, o którym mowa w § 3, wprowadza się zmiany w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

3) w załączniku nr 6 - zadania rządowe zlecone Miastu, o których mowa w § 12, wprowadza się zmiany w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 178/2017

Prezydenta Miasta Inowrocławia

z dnia 19 lipca 2017 r.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
758	Różne rozliczenia		105 574,00	0,00	57 574 182,04
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		105 574,00	0,00	45 148 993,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		105 574,00	0,00	45 148 993,00
852	Pomoc społeczna		1 766 289,58	0,00	9 454 686,67
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		81 207,00	0,00	2 049 307,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		81 207,00	0,00	2 029 207,00
85215	Dodatki mieszkaniowe		20 251,58	0,00	78 492,67
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		20 251,58	0,00	77 442,67
85216	Zasiłki stałe		603 807,00	0,00	1 853 007,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		603 807,00	0,00	1 839 707,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		67 524,00	0,00	482 641,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		67 524,00	0,00	134 800,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		993 500,00	0,00	2 099 000,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		993 500,00	0,00	2 096 000,00
RAZEM DOCHODY			1 871 863,58	0,00	287 275 751,41

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 178/2017

Prezydenta Miasta Inowrocławia

z dnia 19 lipca 2017 r.

ZMIANY PLANU WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		90 140,00	140,00	22 657 036,00
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		140,00	140,00	444 400,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	140,00	40 360,00
4300	Zakup usług pozostałych		140,00	0,00	20 140,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		25 000,00	0,00	18 932 730,00
4300	Zakup usług pozostałych		25 000,00	0,00	1 003 728,44
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego		65 000,00	0,00	1 772 670,00
4300	Zakup usług pozostałych		65 000,00	0,00	1 542 670,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		82,00	82,00	31 858,00
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		82,00	82,00	20 406,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	82,00	2 941,00
4300	Zakup usług pozostałych		82,00	0,00	3 782,00
758	Różne rozliczenia		0,00	90 000,00	5 741 439,95
75818	Rezerwy ogólne i celowe		0,00	90 000,00	5 741 439,95
4810	Rezerwy		0,00	90 000,00	5 741 439,95
851	Ochrona zdrowia		275,00	275,00	1 971 285,00
85141	Ratownictwo medyczne		275,00	275,00	68 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		240,68	0,00	240,68
4120	Składki na Fundusz Pracy		34,32	0,00	34,32
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	275,00	425,00
852	Pomoc społeczna		1 766 289,58	0,00	26 747 037,67
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		81 207,00	0,00	3 555 207,00
3110	Świadczenia społeczne		81 207,00	0,00	3 534 207,00
85215	Dodatki mieszkaniowe		20 251,58	0,00	4 993 983,67
3110	Świadczenia społeczne		19 854,10	0,00	4 992 465,19
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		397,48	0,00	1 518,48
85216	Zasiłki stałe		603 807,00	0,00	1 852 707,00
3110	Świadczenia społeczne		603 807,00	0,00	1 839 707,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		67 524,00	0,00	220 300,00
4300	Zakup usług pozostałych		67 524,00	0,00	134 800,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		993 500,00	0,00	2 856 000,00
3110	Świadczenia społeczne		993 500,00	0,00	2 856 000,00
RAZEM WYDATKI			1 856 786,58	90 497,00	292 077 191,23

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 178/2017
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 19 lipca 2017 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ
ZADAŃ ZLECONYCH W 2017 ROKU
MIASTO INOWROCŁAW**

Jednostka miary - zł

Dział/ Rozdział	Nazwa	Dotacje	Wydatki	z tego:			Źródła finansowania wydatków		
				bieżące	w tym:		dotacje	środki własne	
					wynagrodzenia i składki od nich	świadczenia społeczne			majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	Rolnictwo i leśnictwo	40 800,00	40 800,00	40 800,00	800,00	0,00	0,00	40 800,00	0,00
01095	Pozostała działalność	40 800,00	40 800,00	40 800,00	800,00	0,00	0,00	40 800,00	0,00
750	Administracja publiczna	1 031 622,00	1 347 935,00	1 347 935,00	1 261 094,00	0,00	0,00	1 031 622,00	316 313,00
75011	Urząd Wojewódzki	1 031 622,00	1 347 935,00	1 347 935,00	1 261 094,00	0,00	0,00	1 031 622,00	316 313,00
751	Urzędy naczelnych organów ...	31 858,00	31 858,00	31 858,00	14 393,00	0,00	0,00	31 858,00	0,00
75101	Urzędy naczelnych organów ...	11 452,00	11 452,00	11 452,00	11 452,00	0,00	0,00	11 452,00	0,00
75109	Wybory do rad gmin ...	20 406,00	20 406,00	20 406,00	2 941,00	0,00	0,00	20 406,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	653 412,48	653 412,48	653 412,48	0,00	0,00	0,00	653 412,48	0,00
80101	Szkoły podstawowe	452 306,60	452 306,60	452 306,60	0,00	0,00	0,00	452 306,60	0,00
80110	Gimnazja	145 592,39	145 592,39	145 592,39	0,00	0,00	0,00	145 592,39	0,00
80150	Realizacja zadań wymagających...	55 513,49	55 513,49	55 513,49	0,00	0,00	0,00	55 513,49	0,00
851	Ochrona zdrowia	6 200,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00	0,00
85195	Pozostała działalność	6 200,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00	0,00
852	Pomoc społeczna	1 100 207,67	1 100 207,67	1 100 207,67	571 362,00	75 924,19	0,00	1 100 207,67	0,00
85203	Ośrodki wsparcia	699 700,00	699 700,00	699 700,00	571 362,00	0,00	0,00	699 700,00	0,00
85213	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 000,00	171 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00	0,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	77 442,67	77 442,67	77 442,67	0,00	75 924,19	0,00	77 442,67	0,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	17 265,00	17 265,00	17 265,00	0,00	0,00	0,00	17 265,00	0,00
85228	Usługi opiekuńcze ...	134 800,00	134 800,00	134 800,00	0,00	0,00	0,00	134 800,00	0,00
855	Rodzina	56 579 912,55	56 579 912,55	56 579 912,55	2 092 468,00	54 254 013,00	0,00	56 579 912,55	0,00
85501	Świadczenia wychowawcze ...	31 982 000,00	31 982 000,00	31 982 000,00	385 067,00	31 509 360,00	0,00	31 982 000,00	0,00
85502	Świadczenia rodzinne ...	24 581 100,00	24 581 100,00	24 581 100,00	1 706 921,00	22 728 653,00	0,00	24 581 100,00	0,00

85503	Karta Dużej Rodziny	332,55	332,55	332,55	0,00	0,00	0,00	332,55	0,00
85595	Pozostała działalność	16 480,00	16 480,00	16 480,00	480,00	16 000,00	0,00	16 480,00	0,00
OGÓLEM:		59 444 012,70	59 760 325,70	59 760 325,70	3 946 317,00	54 329 937,19	0,00	59 444 012,70	316 313,00

Uzasadnienie

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzjami Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy oraz Ministra Rozwoju i Finansów zwiększającymi kwoty dotacji na zadania zlecone i własne oraz subwencje w następujących rozdziałach:

- 1) 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, paragraf 2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa, z przeznaczeniem na dofinansowanie doposażenia pomieszczeń do nauki w gimnazjach publicznych prowadzonych (dotowanych) przez jednostki samorządu terytorialnego, funkcjonujących w roku szkolnym 2016/2017 jako szkoły samodzielne lub w zespołach szkół ze szkołami ponadgimnazjalnymi, a od września 2017 r. przekształcanych w szkoły podstawowe, decyzja Ministra Rozwoju i Finansów nr ST5.4750.9.2017.8g. + 105 574 zł
- 2) 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, paragraf 2030 - Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z przeznaczeniem na realizację własnych zadań gmin, tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.34.2017. + 81 207 zł
- 3) 85215 - Dodatki mieszkaniowe, paragraf 2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych za III kwartał 2017 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.33.2017. + 20 251,58 zł
- 4) 85216 - Zasiłki stałe, paragraf 2030, z przeznaczeniem na realizację własnych zadań gmin, tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.34.2017. + 603 807 zł
- 5) 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, paragraf 2010, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.34.2017. + 67 524 zł
- 6) 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania, paragraf 2030, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania", decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.32.2017. + 993 500 zł

W związku z powyższą zmianą dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o 1 871 863,58 zł. Zmianie uległ deficyt budżetowy, który obecnie wynosi 4 801 439,82 zł.

Z wnioskami o dokonanie zmian w zakresie wydatków wystąpiły następujące wydziały i jednostki:

- 1) Biuro Rady Miejskiej, które wnioskuje o przesunięcie kwoty 140 zł w rozdziale 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) z paragrafu 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia do paragrafu 4300 - Zakup usług pozostałych. Zmiana ta związana jest z dyspozycjami zawartymi w uchwałach Zarządu Osiedla "Uzdrowskowe" nr 60, 61/2017 z dnia 12 czerwca 2017 r.
- 2) Wydział Organizacyjny i Informatyki, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 82 zł w rozdziale 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie, z paragrafu 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe do paragrafu 4300 - Zakup usług pozostałych. Zmiana ta spowodowana jest prawidłowym rozliczeniem wydatków na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej Inowrocławia w okręgu wyborczym nr 16 zarządzonych na dzień 16 lipca br.
- 3) Wydział Spraw Społecznych i Promocji Zdrowia, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 275 zł w rozdziale 85141 - Ratownictwo medyczne z paragrafu 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe do paragrafu 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne (+ 240,68 zł) i do paragrafu 4120 - Składki na Fundusz Pracy (+ 34,32 zł). Zmiana ta związana jest z prawidłowym sklasyfikowaniem składek na ubezpieczenia społeczne z tytułu zawartych umów zlecenia na obsługę informatyczną Forum Ratownictwa.

Uruchomiono rezerwę ogólną w łącznej kwocie 90 000 zł, zgodnie z wnioskami:

- a) Biura Obsługi Interesantów i Kontroli w celu zabezpieczenia środków na realizację zadań związanych z wysyłką korespondencji urzędowej, ponieważ zaplanowane środki na ten cel są obecnie na wyczerpaniu, kwotę 25 000 zł.
- b) Wydziału Kultury, Promocji i Komunikacji Społecznej w związku z wydaniem folderu poświęconemu obwodnicy oraz na zakup usług promocyjnych, kwotę 65 000 zł.

W toku wykonywania budżetu zarząd może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego polegających na zmianach planu:

1) dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji przekazywanych z budżetu państwa, z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych;

2) dochodów jednostki samorządu terytorialnego, wynikających ze zmian kwot subwencji w wyniku podziału rezerw subwencji ogólnej;

3) wydatków jednostki samorządu terytorialnego w ramach działu w zakresie wydatków bieżących, z wyjątkiem zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunków pracy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;

4) dochodów i wydatków jednostki samorządu terytorialnego związanych ze zwrotem dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego (art. 257 ustawy o finansach publicznych).

Zgodnie z art. 258 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami. Rada Miejska Inowrocławia upoważniła Prezydenta Miasta Inowrocławia do dokonywania zmian w planie wydatków, dotyczących przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków budżetowych nie wyłączając przeniesień wydatków na wynagrodzenia, z wyłączeniem przeniesień wydatków na inwestycje (§ 23 pkt 2 uchwały nr XV/140/2015, z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2016).

Podziału rezerw (ogólnej i celowej) dokonuje - w myśl art. 222 ust. 4 ustawy o finansach publicznych - zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

W myśl art. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych ilekroć w ustawie jest mowa o zarządzie jednostki samorządu terytorialnego - rozumie się przez to również wójta, burmistrza lub prezydenta miasta.

Wykonywanie budżetu należy - zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym - do zadań prezydenta miasta.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza