

**ZARZĄDZENIE NR 44/2018
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA**

z dnia 7 lutego 2018 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Inowrocławia na rok 2018

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 (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 oraz Dz. U. z 2018 r., poz. 62) i § 23 pkt 2 uchwały nr XXXVI/421/2017 z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2018 oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 i poz. 2232 oraz Dz. U. z 2018 r., poz. 130) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVI/421/2017 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2018 r., zmienionej uchwałą nr XXXVII/436/2018 z dnia 5 lutego 2018 r. oraz zarządzeniem nr 10/2018 z dnia 8 stycznia 2018 r. wprowadza się następujące zmiany:

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

3) w załączniku nr 6 - zadania rządowe zlecone Miastu, o którym mowa w § 12 ww. uchwały, 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 44/2018
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 7 lutego 2018 r.

stanowiący korektę załącznika nr 2 do
uchwały nr XXXVI/421/2017 Rady
Miejskiej Inowrocławia z dnia 18
grudnia 2017 r

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW MIASTO INOWROCŁAW

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
852	Pomoc społeczna		28 683,83	0,00	7 933 830,83
85215	Dodatki mieszkaniowe		28 683,83	0,00	130 891,83
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	28 683,83	0,00	28 683,83
RAZEM DOCHODY			28 683,83	0,00	361 490 403,72

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 44/2018
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 7 lutego 2018 r.

stanowiący korektę załącznika nr 3 do
uchwały nr XXXVI/421/2017 Rady
Miejskiej Inowrocławia z dnia 18
grudnia 2017 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW MIASTO INOWROCŁAW

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		19 770,23	19 770,23	25 271 770,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego		19 770,23	19 770,23	1 784 000,00
4300	Zakup usług pozostałych		0,00	19 770,23	1 503 229,77
4430	Różne opłaty i składki		19 770,23	0,00	119 770,23
801	Oświata i wychowanie		57 700,00	57 700,00	80 030 852,88
80101	Szkoły podstawowe		12 000,00	12 000,00	39 147 548,58
4260	Zakup energii		0,00	12 000,00	1 688 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych		12 000,00	0,00	12 000,00
80195	Pozostała działalność		45 700,00	45 700,00	150 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		45 700,00	45 700,00	70 000,00
852	Pomoc społeczna		29 813,83	1 130,00	25 895 940,83
85203	Ośrodki wsparcia		1 130,00	1 130,00	1 891 500,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		1 130,00	0,00	78 346,00
4120	Składki na Fundusz Pracy		0,00	1 130,00	27 680,00
85215	Dodatki mieszkaniowe		28 683,83	0,00	4 878 683,83
3110	Świadczenia społeczne		28 121,40	0,00	4 878 121,40
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		562,43	0,00	562,43
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		102 884,00	102 884,00	4 173 994,00
85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży		102 884,00	102 884,00	280 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		7 312,00	7 312,00	15 000,00
4120	Składki na Fundusz Pracy		1 046,00	1 046,00	2 000,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		42 546,00	42 546,00	98 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 500,00	1 500,00	3 000,00
4220	Zakup środków żywności		10 200,00	10 200,00	20 000,00
4300	Zakup usług pozostałych		40 280,00	40 280,00	90 000,00
RAZEM WYDATKI			210 168,06	181 484,23	388 190 403,72

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 44/2018

Prezydenta Miasta Inowrocławia

z dnia 7 lutego 2018 r.

stanowiący korektę załącznika nr 6
do uchwały nr XXXVI/421/2017
Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia
18 grudnia 2017 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ
ZADAŃ ZLECONYCH W 2018 ROKU
MIASTO INOWROCLAW**

Jednostka miary - zł

1	Klasyfikacja budżetowa dochodów	3	Klasyfikacja budżetowa wydatków	5	z tego:			Źródła finansowania wydatków		
					6	w tym:		10	11	
						7	8			9
2	Dotacje	4	Wydatki	bieżące	wynagrodzenia i składki od nich	świadczenia społeczne	majątkowe	dotacje	środki własne	
750	Administracja publiczna	1 006 200,00		1 322 513,00	1 322 513,00	1 214 343,00	0,00	0,00	1 006 200,00	316 313,00
75011	Urząd Wojewódzki	1 006 200,00		1 322 513,00	1 322 513,00	1 214 343,00	0,00	0,00	1 006 200,00	316 313,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	1 006 200,00	4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	933 456,47	933 456,47	933 456,47				
			4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 997,00	82 997,00	82 997,00				
			4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	167 673,71	167 673,71	167 673,71				
			4120 - Składki na fundusz pracy	25 850,82	25 850,82	25 850,82				
			4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	4 365,00	4 365,00	4 365,00				
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	25 582,00	25 582,00					
			4260 - Zakup energii	33 630,00	33 630,00					
			4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług tel...	10 422,00	10 422,00					
			4410 - Podróże służbowe krajowe	929,00	929,00					
			4440 - Odpisy na zfiś	33 117,00	33 117,00					
			4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 490,00	4 490,00					
751	Urzędy naczelnych organów ...	10 890,00		10 890,00	10 890,00	10 890,00	0,00	0,00	10 890,00	0,00
75101	Urzędy naczelnych organów ...	10 890,00		10 890,00	10 890,00	10 890,00	0,00	0,00	10 890,00	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	10 890,00	4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 200,00	9 200,00	9 200,00				
			4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	1 500,00	1 500,00				
			4120 - Składki na fundusz pracy	190,00	190,00	190,00				
851	Ochrona zdrowia	6 400,00		6 400,00	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	6 400,00	0,00

85195	Pozostała działalność	6 400,00		6 400,00	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	6 400,00	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	6 400,00	4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	6 400,00	6 400,00	6 400,00				
852	Pomoc społeczna	1 065 083,83		1 065 083,83	1 065 083,83	644 695,00	28 121,40	0,00	1 065 083,83	0,00
85203	Ośrodki wsparcia	787 400,00		787 400,00	787 400,00	644 695,00	0,00	0,00	787 400,00	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	787 400,00	3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wyn...	2 000,00	2 000,00					
			4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	500 000,00	500 000,00	500 000,00				
			4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 695,00	34 695,00	34 695,00				
			4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	91 900,00	91 900,00	91 900,00				
			4120 - Składki na Fundusz Pracy	13 100,00	13 100,00	13 100,00				
			4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00				
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	31 535,00	31 535,00					
			4220 - Zakup środków żywności	8 000,00	8 000,00					
			4260 - Zakup energii	30 000,00	30 000,00					
			4270 - Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00					
			4280 - Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00					
			4300 - Zakup usług pozostałych	39 180,00	39 180,00					
			4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług tel...	3 500,00	3 500,00					
			4410 - Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00					
			4430 - Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00					
			4440 - Odpisy na zfiś	14 752,00	14 752,00					
			4480 - Podatek od nieruchomości	2 599,00	2 599,00					
			4520 - Opłaty na rzecz budżetów...	1 939,00	1 939,00					
			4700 - Szkolenia pracowników...	3 000,00	3 000,00					
85213	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 000,00		208 000,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00	208 000,00	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	208 000,00	4130 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne	208 000,00	208 000,00					
85215	Dodatki mieszkaniowe	28 683,83		28 683,83	28 683,83	0,00	28 121,40	0,00	28 683,83	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	28 683,83	3110 - Świadczenie społeczne	28 121,40	28 121,40		28 121,40			
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	562,43	562,43					
85219	Ośrodki pomocy społecznej	8 000,00		8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	8 000,00	3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 882,00	7 882,00					
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	118,00	118,00					
85228	Usługi opiekuńcze ...	33 000,00		33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	33 000,00	4300 - Zakup usług pozostałych	33 000,00	33 000,00					
855	Rodzina	56 563 100,00		56 563 100,00	56 563 100,00	2 080 517,00	54 283 191,00	0,00	56 563 100,00	0,00
85501	Świadczenia wychowawcze ...	31 982 000,00		31 982 000,00	31 982 000,00	378 793,00	31 509 360,00	0,00	31 982 000,00	0,00
	2060 - Dotacje celowe otrzymane...	31 982 000,00	3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wyn...	1 550,00	1 550,00					
			3110 - Świadczenie społeczne	31 509 360,00	31 509 360,00		31 509 360,00			
			4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	286 810,00	286 810,00	286 810,00				
			4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00	24 000,00	24 000,00				
			4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	54 268,00	54 268,00	54 268,00				
			4120 - Składki na Fundusz Pracy	7 615,00	7 615,00	7 615,00				

			4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	6 100,00	6 100,00	6 100,00				
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	34 400,00	34 400,00					
			4270 - Zakup usług remontowych	8 100,00	8 100,00					
			4280 - Zakup usług zdrowotnych	550,00	550,00					
			4300 - Zakup usług pozostałych	25 500,00	25 500,00					
			4410 - Podróże służbowe krajowe	2 100,00	2 100,00					
			4430 - Różne opłaty i składki	500,00	500,00					
			4440 - Odpisy na zřs	6 147,00	6 147,00					
			4700 - Szkolenia pracowników...	15 000,00	15 000,00					
85502	Świadczenia rodzinne ...	24 581 100,00		24 581 100,00	24 581 100,00	1 701 724,00	22 773 831,00	0,00	24 581 100,00	0,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane...	24 581 100,00	3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wyn...	1 200,00	1 200,00					
			3110 - Świadczenie społeczne	22 773 831,00	22 773 831,00		22 773 831,00			
			4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	476 898,00	476 898,00	476 898,00				
			4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 372,00	42 372,00	42 372,00				
			4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	1 171 088,00	1 171 088,00	1 171 088,00				
			4120 - Składki na Fundusz Pracy	11 366,00	11 366,00	11 366,00				
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	17 000,00					
			4270 - Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00					
			4300 - Zakup usług pozostałych	63 905,00	63 905,00					
			4410 - Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00					
			4440 - Odpisy na zřs	18 440,00	18 440,00					
OGÓLEM:		58 651 673,83		58 967 986,83	58 967 986,83	3 956 845,00	54 311 312,40	0,00	58 651 673,83	316 313,00

Uzasadnienie

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzją Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy zwiększającą kwotę dotacji na zadania zlecone w rozdziale:

85215 - Dodatki mieszkaniowe, paragraf 2010 - Dotacje celowe + 28 683,83 zł
otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, przyznana kwota stanowi dotację celową na I kwartał 2018 r. i przeznaczona jest na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, decyzja nr WFB.I.3120.3.1.2018.

W związku z powyższą zmianą dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o 28 683,83 zł.

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

- 1) Wydział Oświaty i Sportu, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 160 584 zł w dziale 801 - Oświata i wychowanie (57 700 zł) oraz 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza (102 884 zł). Zmiany te mają na celu zabezpieczenie środków finansowych na organizację konkursów, wypoczynek dzieci i młodzieży - kolonie i obozy oraz zakup usług zdrowotnych przez placówki oświatowe.
- 2) Dom Dziennego Pobytu, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 1 130 zł w rozdziale 85203 - Ośrodki wsparcia z paragrafu 4120 - Składki na Fundusz Pracy do paragrafu 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne. Zmiana ta ma na celu zapewnienie środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.
- 3) Biuro Obsługi Inwestorów, które wnioskuje o przesunięcie kwoty 19 770,23 zł w rozdziale 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego z paragrafu 4300 - Zakup usług pozostałych do paragrafu 4430 - Różne opłaty i składki. Zmiana ta związana jest z zaksięgowaniem opłaty z tytułu umieszczenia reklamy wielkopowierzchniowej w pasie drogowym.

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 XXXVI/421/2017, z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2018).

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.

Zarządzenie po podpisaniu przez Prezydenta Miasta Inowrocławia zostanie przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza