

ZARZĄDZENIE NR 158/2022
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA

z dnia 5 września 2022 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Inowrocławia na rok 2022

Na podstawie 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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747 i 1768) i § 25 pkt 2 uchwały nr XLIV/422/2021 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2022 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6848) oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLIV/422/2021 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2022, zmienionej uchwałami Rady Miejskiej Inowrocławia nr XLVI/441/2022 z dnia 31 stycznia 2022 r., nr XLVII/449/2022 z dnia 28 lutego 2022 r., nr XLVIII/455/2022 z dnia 28 marca 2022 r., nr XLIX/466/2022 z dnia 21 kwietnia 2022 r., nr LI/477/2022 z dnia 31 maja 2022 r., nr LII/490/2022 z dnia 27 czerwca 2022 r., nr LIII/500/2022 z dnia 29 lipca 2022 r. i nr LV/509/2022 z dnia 29 sierpnia 2022 r. oraz zarządzeniami Prezydenta Miasta Inowrocławia nr 12/2022 z dnia 25 stycznia 2022 r., nr 27/2022 z dnia 8 lutego 2022 r., nr 34/2022 z dnia 24 lutego 2022 r., nr 40/2022 z dnia 3 marca 2022 r., nr 52/2022 z dnia 29 marca 2022 r., nr 63/2022 z dnia 12 kwietnia 2022 r., nr 70/2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r., nr 71/2022 z dnia 27 kwietnia 2022 r., nr 76/2022 z dnia 10 maja 2022 r., nr 81/2022 z dnia 17 maja 2022 r., nr 87/2022 z dnia 25 maja 2022 r., nr 91/2022 z dnia 1 czerwca 2022 r., nr 101/2022 z dnia 9 czerwca 2022 r., nr 105/2022 z dnia 14 czerwca 2022 r., nr 108/2022 z dnia 28 czerwca 2022 r., nr 114/2022 z dnia 6 lipca 2022 r., nr 127/2022 z dnia 14 lipca 2022 r., nr 129/2022 z dnia 20 lipca 2022 r., nr 131/2022 z dnia 26 lipca 2022 r., nr 137/2022 z dnia 9 sierpnia 2022 r. nr 138/2022 z dnia 12 sierpnia 2022 r. i nr 152/2022 z dnia 30 sierpnia 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 377 942 752,86 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 203 178,00 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 349 122 154,23 zł,
- b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 28 820 598,63 zł;

2) w załączniku nr 2 do ww. uchwały - plan dochodów budżetowych na rok 2022, o którym mowa w § 2 ww. uchwały, wprowadza się zmiany w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

3) w § 3 ustala się kwotę 391 841 938,01 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 203 178,00 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 363 240 250,88 zł,
- b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 28 601 687,13 zł;

4) w załączniku nr 3 do ww. uchwały - plan wydatków budżetowych na rok 2022, o którym mowa w § 3 ww. uchwały, wprowadza się zmiany w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

5) w § 11 wprowadza się następujące zmiany:

- a) ust. 1 otrzymuje brzmienie: „1. Ustala się dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 60 681 300,32 zł.”;
- b) ust. 2 otrzymuje brzmienie: „2. Ustala się wydatki na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 60 681 300,32 zł”;

6) w załączniku nr 6 do ww. uchwały - plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych w 2022 roku, o których mowa w § 11 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 158/2022
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 5 września 2022 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2022 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
852	Pomoc społeczna		140 825,00	0,00	16 532 646,37
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>		140 825,00	0,00	2 605 497,00
2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	140 825,00	0,00	2 523 425,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		54 148,00	0,00	454 148,00
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>		54 148,00	0,00	454 148,00
2040		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów	54 148,00	0,00	54 148,00
855	Rodzina		8 205,00	0,00	55 596 569,00
85513	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>		8 205,00	0,00	405 780,00
2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 205,00	0,00	405 780,00
RAZEM DOCHODY			203 178,00	0,00	377 942 752,86

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 158/2022
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 5 września 2022 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2022 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		46 000,00	46 000,00	32 842 009,16
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		45 000,00	45 000,00	27 543 044,40
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	45 000,00	352 000,00
4140		Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	45 000,00	0,00	175 000,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego		1 000,00	1 000,00	1 144 472,90
4300		Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	1 032 479,23
4430		Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	9 500,00
852	Pomoc społeczna		140 825,00	0,00	41 296 413,20
85219	Ośrodki pomocy społecznej		140 825,00	0,00	14 602 554,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 436,00	0,00	10 339 072,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	20 680,00	0,00	1 848 267,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 709,00	0,00	267 629,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		54 148,00	0,00	2 245 648,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		54 148,00	0,00	554 148,00
4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	54 148,00	0,00	54 148,00
855	Rodzina		8 205,00	0,00	62 756 453,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		8 205,00	0,00	405 780,00
4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 205,00	0,00	405 780,00
RAZEM WYDATKI			249 178,00	46 000,00	391 841 938,01

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 158/2022
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 5 września 2022 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:										
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:			
									wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
																	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	54 148,00	54 148,00	0,00	54 148,00	54 148,00	54 148,00	0,00	54 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	54 148,00	54 148,00	0,00	54 148,00	54 148,00	54 148,00	0,00	54 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	54 148,00	54 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00	54 148,00	54 148,00	54 148,00	0,00	54 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	53 784 344,00	53 784 344,00	0,00	53 784 344,00	53 784 344,00	3 445 501,00	2 928 836,56	516 664,44	0,00	50 338 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	405 780,00	405 780,00	0,00	405 780,00	405 780,00	405 780,00	0,00	405 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	405 780,00	405 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	0,00	0,00	405 780,00	405 780,00	405 780,00	0,00	405 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				60 681 300,32	60 681 300,32	0,00	60 681 300,32	60 681 300,32	6 302 858,92	4 961 396,85	1 341 462,07	47 235,80	54 331 205,60	0,00	0,00	0,00	0,00	

UZASADNIENIE

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzjami Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, dotyczącymi zwiększenia dotacji na zadania zlecone w rozdziale:

1) 85219- Ośrodki pomocy społecznej: + 140 825,00 zł

dochody paragraf 2030-Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych),

wydatki paragrafy

4010-Wynagrodzenia osobowe pracowników,

4110-Składki na ubezpieczenia społeczne,

4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2022;

2) 85415-Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym: + 54 148,00 zł

dochody paragraf 2040-Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych,

wydatki paragraf 4240-Zakup środków dydaktycznych i książek,

z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022;

3) 85513-Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów: + 8 205,00 zł

dochody paragraf 2010-Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami,

wydatki paragraf 4130-Składki na ubezpieczenie zdrowotne,

z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej

finansowanych ze środków publicznych;

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 203 178,00 zł;

Z wnioskami o dokonanie zmian w zakresie wydatków Miasta Inowrocławia wystąpiły wydziały:

- 1) Wydział Kadr, Płac i Szkoleń, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 45 000 zł w rozdziale 75023-Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) z paragrafu 4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy do paragrafu 4140-Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zmiana ma na celu prawidłowe sklasyfikowanie wydatków budżetowych i dotyczą zapłaty składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- 2) Wydział Kultury, Promocji i Komunikacji Społecznej, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 1 000 zł w rozdziale 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego z paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych do paragrafu 4430-Różne opłaty i składki. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na dokonanie opłaty za kolejny okres ochrony znaku towarowego.

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 stosunku 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:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków dotyczących przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków budżetowych nie wyłączając przeniesień wydatków na wynagrodzenia oraz wydatków majątkowych,
- 2) realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w zakresie:
 - a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami wydatków klasyfikacji budżetowej,
 - b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki (§ 25 pkt 2 i 5 uchwały nr XLIV/422/2021 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2022).

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 podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej (art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym), gdyż zgodnie z art. 11 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2137 i z 2021 r. poz. 1927) jest objęte jej nadzorem.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza