

ZARZĄDZENIE NR 183/2022
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA

z dnia 10 października 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, 1768 i 1964) i § 25 pkt 2 i 5 lit. a 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), w brzmieniu nadanym uchwałą nr XLVIII/455/2022 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 28 marca 2022 r. 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., nr LV/509/2022 z dnia 29 sierpnia 2022 r. i nr LVI/514/2022 z dnia 26 września 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., nr 152/2022 z dnia 30 sierpnia 2022 r., nr 158/2022 z dnia 5 września 2022 r., nr 163/2022 z dnia 12 września 2022 r., nr 167/2022 z dnia 20 września 2022 r. i nr 180/2022 z dnia 30 września 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 387 057 148,11 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 144 713,00 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 358 327 249,48 zł,
- b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 28 729 898,63 zł;

2) w załączniku nr 2 do ww. uchwały - plan dochodów budżetowych na 2022 rok Miasta Inowrocławia, 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 401 811 571,16 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 144 713,00 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 371 852 573,57 zł,
- b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 29 958 997,59 zł;

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

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 183/2022
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 10 października 2022 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2022 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		100 000,00	0,00	4 908 654,85
75495	Pozostała działalność		100 000,00	0,00	4 855 874,85
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	100 000,00	0,00	4 855 744,85
852	Pomoc społeczna		11 455,00	0,00	16 575 973,37
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		11 455,00	0,00	2 244 787,00
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 455,00	0,00	35 187,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		5 202,00	0,00	1 528 331,83
85395	Pozostała działalność		5 202,00	0,00	1 528 331,83
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 202,00	0,00	268 608,00
855	Rodzina		28 056,00	0,00	55 679 386,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		28 056,00	0,00	27 982 706,00
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	28 056,00	0,00	62 268,00
RAZEM DOCHODY			144 713,00	0,00	387 057 148,11

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 183/2022
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 10 października 2022 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2022 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		3 500,00	3 500,00	32 900 680,78
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		3 500,00	3 500,00	27 580 542,12
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3 500,00	348 500,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	0,00	33 500,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		100 000,00	0,00	8 952 883,63
75495	Pozostała działalność		100 000,00	0,00	5 608 983,63
3280		Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	100 000,00	0,00	2 081 160,00
852	Pomoc społeczna		11 455,00	0,00	46 671 610,14
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		11 455,00	0,00	4 038 210,00
3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	11 455,00	0,00	35 187,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		5 202,00	0,00	1 953 738,28
85395	Pozostała działalność		5 202,00	0,00	1 953 738,28
3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 100,00	0,00	260 400,00
4740		Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	85,00	0,00	3 837,00
4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17,00	0,00	764,00
855	Rodzina		28 056,00	0,00	62 839 270,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		28 056,00	0,00	27 983 319,00
3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	27 989,00	0,00	61 408,00
4740		Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	67,00	0,00	860,00
RAZEM WYDATKI			148 213,00	3 500,00	401 811 571,16

UZASADNIENIE

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzjami Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, dotyczącymi przekazania środków Funduszu Pomocy na zadanie realizowane na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zm.), w następujących rozdziałach:

- 1) 75495-Pozostała działalność: + 100 000,00 zł**

dochody paragraf 2100-Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

wydatki paragraf 3280- Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy,

z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych w wysokości 40 zł,
- 2) 85214-Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, +11 455,00 zł**

dochody paragraf 2100-Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

wydatki paragraf 3290-Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP,

z przeznaczeniem na wypłacenie zasilków okresowych,
- 3) 85395-Pozostała działalność, + 5 202,00 zł**

dochody paragraf 2100-Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

wydatki paragrafy:

3290-Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP,

4740-Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

4850-Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 300 zł,
- 4) 85502-Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne + 28 056,00 zł**

i rentowe z ubezpieczenia społecznego

dochody paragraf 2100-Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

wydatki paragrafy:

3290-Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP,

4740-Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 144 713,00 zł.

Z wnioskiem o dokonanie zmian w zakresie wydatków Miasta Inowrocławia wystąpił Wydział Kadr Płac i Szkoleń, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 3 500 zł w rozdziale 75023-Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) z paragrafu 4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy do paragrafu 4700-Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej. Zmiana ma na celu zapewnienie środków na prawidłowe sklasyfikowanie wydatków budżetowych.

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 brzmieniu nadanym uchwałą nr XLVIII/455/2022 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 28 marca 2022 r.).

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 2022 r. poz. 1668) jest objęte jej nadzorem.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza