

ZARZĄDZENIE NR 38/2023
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA

z dnia 3 marca 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Inowrocławia na rok 2023

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, 1964 i 2414) i § 22 pkt 2 i 5 lit. a uchwały nr LXIII/547/2022 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2023 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 7181) oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXIII/547/2022 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2023, zmienionej uchwałą Rady Miejskiej Inowrocławia nr LXV/568/2023 z dnia 27 lutego 2023 r. oraz zarządzeniami Prezydenta Miasta Inowrocławia nr 6/2023 z dnia 9 stycznia 2023 r., nr 12/2023 z dnia 16 stycznia 2023 r., nr 28/2023 z dnia 27 stycznia 2023 r. i nr 34/2023 z dnia 24 lutego 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 376 992 324,04 zł (zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę 295 780,00 zł), z tego:

a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 340 785 720,04 zł,

b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 36 206 604,00 zł;

2) w załączniku nr 2 do ww. uchwały - plan dochodów budżetowych na 2023 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 382 296 230,31 zł (zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę 295 780,00 zł), z tego:

a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 346 585 814,31 zł,

b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 35 710 416,00 zł;

4) w załączniku nr 3 do ww. uchwały - plan wydatków budżetowych na 2023 rok Miasta Inowrocławia, o którym mowa w § 3 ww. uchwały, wprowadza się zmiany w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

5) § 10 otrzymuje brzmienie:

„10.1. Ustala się dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 30 765 213,00 zł.

2. Ustala się wydatki na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 30 765 213,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.”;

6) w załączniku nr 6 do ww. uchwały - dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r., o którym mowa w § 10 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 38/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 3 marca 2023 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		99 644,78	155 944,78	2 295 615,31
75011	Urzędy wojewódzkie		99 644,78	155 944,78	1 273 740,31
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	99 644,78	155 944,78	1 272 800,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		320,00	0,00	1 932 190,00
75495	Pozostała działalność		320,00	0,00	1 881 694,00
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	320,00	0,00	1 439 694,00
852	Pomoc społeczna		179 200,00	419 000,00	11 243 990,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej		179 200,00	0,00	2 619 083,00
2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	179 200,00	0,00	2 561 800,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		0,00	419 000,00	1 613 756,00
2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	419 000,00	1 600 000,00
RAZEM DOCHODY			279 164,78	574 944,78	376 992 324,04

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 38/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 3 marca 2023 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		135 219,78	191 519,78	29 530 687,31
75011	Urzędy wojewódzkie		135 219,78	191 519,78	1 376 656,31
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 575,00	170 057,78	953 721,43
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 991,65	5 947,90	86 643,75
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	21 748,00	8 196,97	212 406,13
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 395,00	5 807,00	24 593,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	19 452,00	0,00	22 452,00
4260		Zakup energii	24 660,00	0,00	24 660,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 488,00	0,00	4 488,00
4410		Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	400,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 510,13	1 510,13	31 996,00
4510		Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	0,00	4 600,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		320,00	0,00	5 442 796,00
75495	Pozostała działalność		320,00	0,00	2 103 804,00
4740		Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	267,00	0,00	517,00
4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	53,00	0,00	103,00
852	Pomoc społeczna		196 200,00	436 000,00	38 365 684,00
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		0,00	17 000,00	4 152 235,00
3110		Świadczenia społeczne	0,00	17 000,00	4 128 816,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej		179 200,00	0,00	15 726 384,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	136 937,00	0,00	11 086 937,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	23 909,00	0,00	2 021 909,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 354,00	0,00	287 354,00
4300		Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	182 180,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	0,00	12 190,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		17 000,00	419 000,00	2 669 696,00
3110		Świadczenia społeczne	17 000,00	419 000,00	2 667 000,00
926	Kultura fizyczna		20 000,00	20 000,00	16 675 203,00
92604	Instytucje kultury fizycznej		20 000,00	0,00	15 820 100,00
4270		Zakup usług remontowych	20 000,00	0,00	60 890,00
92695	Pozostała działalność		0,00	20 000,00	260 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00	100 000,00
RAZEM WYDATKI			351 739,78	647 519,78	382 296 230,31

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 38/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 3 marca 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.

w złotych

1	2	3	4	5	z tego:		8	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:
6	7	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18						
750			Administracja publiczna	1 272 800,00	1 272 800,00	0,00	1 272 800,00	1 272 800,00	1 272 800,00	1 190 804,00	81 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 272 800,00	1 272 800,00	0,00	1 272 800,00	1 272 800,00	1 190 804,00	81 996,00	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	1 272 800,00	1 272 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	898 532,22	898 532,22	898 532,22	898 532,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	86 643,75	86 643,75	86 643,75	86 643,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	184 655,03	184 655,03	184 655,03	184 655,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	20 973,00	20 973,00	20 973,00	20 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	19 452,00	19 452,00	19 452,00	0,00	19 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	24 660,00	24 660,00	24 660,00	0,00	24 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	4 488,00	4 488,00	4 488,00	0,00	4 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:				30 765 213,00	30 765 213,00	0,00	30 765 213,00	30 765 213,00	6 348 232,00	5 560 072,00	788 160,00	0,00	24 416 981,00	0,00	0,00	0,00	

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. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.), w następujących rozdziałach:

1) 75495-Pozostała działalność: + 320,00 zł

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

wydatki paragrafy:

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 obsługę zadania „wypłata świadczeń 40 zł dla obywateli Ukrainy”;

a także decyzją Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, dotyczącą zmian planu dotacji na zadania własne i zlecone w rozdziałach:

1) 75011-Urzędy wojewódzkie - 56 300,00 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 paragrafy:

4010-Wynagrodzenia osobowe pracowników,

4040-Dodatkowe wynagrodzenie roczne,

4110-Składki na ubezpieczenia społeczne,

4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

4210-Zakup materiałów i wyposażenia,

4260-Zakup energii,

4360-Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,

4410-Podróż służbowe krajowe,

4510-Opłaty na rzecz budżetu państwa,

z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;

2) 85219-Ośrodki pomocy społecznej + 179 200,00 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,

4300-Zakup usług pozostałych,

4700-Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej,

z przeznaczeniem na funkcjonowanie ośrodków pomocy społecznej;

3) 85230-Pomoc w zakresie dożywiania - 419 000,00 zł

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

wydatki paragraf 3110-Świadczenia społeczne,

zmniejszenie dotyczy realizacji wieloletniego programu "Posilek w szkole i w domu" na lata 2019-2023.

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zmniejszyły się o kwotę 295 780,00 zł;

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

- 1) Wydział Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 500 zł w rozdziale 60016-Drogi publiczne gminne z paragrafu 4110-Składki na ubezpieczenia społeczne do paragrafu 4610-Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na opłaty sądowe;
- 2) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 17 000 zł z rozdziału 85214-Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z paragrafu 3110-Świadczenia społeczne do rozdziału 85230-Pomoc w zakresie dożywiania do paragrafu 3110. Zmiana ma na celu zabezpieczenia środków na wkład własny w związku z realizacją zadania „Posilek w szkole i w domu” na lata 2019-2023”;
- 3) Wydział Oświaty i Sportu, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 20 000 zł z rozdziału 92695-Pozostała działalność z paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych do rozdziału 92604-Instytucje kultury fizycznej do 4270-Zakup usług remontowych. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na nieoczekiwane koszty związane usunięciem awarii

części układu wentylacji, znajdującego się w Krytej Pływalni "Wodny Park".

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 (§ 22 pkt 2 i 5 uchwały nr LXIII/547/2022 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2023).

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