

**ZARZĄDZENIE NR 108/2023**  
**PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA**

z dnia 13 czerwca 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 oraz z 2023 r. poz. 412, 497, 658, 803 i 1059) 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 i 572) 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 uchwałami Rady Miejskiej Inowrocławia nr LXV/568/2023 z dnia 27 lutego 2023 r., nr LXVI/574/2023 z dnia 27 marca 2023 r., nr LXVII/589/2023 z dnia 24 kwietnia 2023 r. i nr LXVIII/597/2023 z dnia 31 maja 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., nr 34/2023 z dnia 24 lutego 2023 r., nr 38/2023 z dnia 3 marca 2023 r., nr 50/2023 z dnia 17 marca 2023 r., nr 60/2023 z dnia 31 marca 2023 r., nr 72/2023 z dnia 14 kwietnia 2023 r., nr 79/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r., nr 87/2023 z dnia 15 maja 2023 r. i nr 100/2023 z dnia 31 maja 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 380 725 365,82 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 33 911,68 zł), z tego:

a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 344 262 845,99 zł,

b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 36 462 519,83 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 392 917 445,11 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 33 911,68 zł), z tego:

a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 355 838 883,42 zł,

b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 37 078 561,69 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.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Inowrocławia

**Ryszard Brejza**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 108/2023  
Prezydenta Miasta Inowrocławia  
z dnia 13 czerwca 2023 r.

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA**

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>		<b>858,68</b>	<b>0,00</b>	<b>2 384 918,21</b>
<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>		<b>858,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1 276 937,72</b>
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	858,68	0,00	4 137,72
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 800 777,70</b>
<b>75495</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 750 281,70</b>
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	288,00	0,00	3 297 410,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>5 113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 446 951,33</b>
<b>85214</b>	<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>		<b>5 113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 187 650,00</b>
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 113,00	0,00	34 450,00
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>		<b>1 836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361 014,12</b>
<b>85395</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>1 836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361 014,12</b>
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 836,00	0,00	10 404,00
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>		<b>25 816,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 592 603,59</b>
<b>85595</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>25 816,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143 276,00</b>
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	25 816,00	0,00	143 276,00
<b>RAZEM DOCHODY</b>			<b>33 911,68</b>	<b>0,00</b>	<b>380 725 365,82</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 108/2023  
Prezydenta Miasta Inowrocławia  
z dnia 13 czerwca 2023 r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA**

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>7 232,93</b>	<b>7 232,93</b>	<b>28 269 312,18</b>
<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>7 232,93</b>	<b>7 232,93</b>	<b>3 946 959,00</b>
4300	Zakup usług pozostałych		0,00	7 232,93	67 397,07
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		7 232,93	0,00	34 232,93
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>		<b>1 208,68</b>	<b>350,00</b>	<b>30 670 140,12</b>
<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>		<b>858,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1 731 442,72</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		62,13	0,00	1 281 496,60
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10,68	0,00	240 151,77
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1,52	0,00	25 571,50
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		784,35	0,00	12 974,35
<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>591 902,00</b>
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		350,00	0,00	142 050,00
4300	Zakup usług pozostałych		0,00	350,00	150 950,00
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>5 288,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>7 416 963,85</b>
<b>75416</b>	<b>Straż gminna (miejska)</b>		<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>3 043 622,00</b>
4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	0,00	50 000,00
4430	Różne opłaty i składki		0,00	5 000,00	28 000,00
<b>75495</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 077 971,85</b>
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		240,00	0,00	1 698,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		48,00	0,00	338,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>5 113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 561 015,33</b>
<b>85214</b>	<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>		<b>5 113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 171 498,00</b>
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		5 113,00	0,00	34 450,00
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>		<b>1 836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 022 493,34</b>
<b>85395</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>1 836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 022 493,34</b>
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		1 800,00	0,00	10 200,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom		36,00	0,00	204,00
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>		<b>25 816,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 944 986,59</b>
<b>85595</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>25 816,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146 230,00</b>
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		25 042,00	0,00	139 332,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		774,00	0,00	3 944,00
<b>RAZEM WYDATKI</b>			<b>46 494,61</b>	<b>12 582,93</b>	<b>392 917 445,11</b>

## UZASADNIENIE

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzjami Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, dotyczącymi przekazania środków Funduszu Pomocy na zadania 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) 75011-Urzędy wojewódzkie + 858,68 zł**

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

wydatki paragrafy:

4010-Wynagrodzenia osobowe pracowników,

4110-Składki na ubezpieczenia społeczne,

4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

4370-Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy,

*z przeznaczeniem na realizację zadania: nadawanie numeru PESEL na wniosek, zarządzanie statusem UKR oraz wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadawanie numeru PESEL w związku z konfliktem na terytorium Ukrainy;*

**2) 75495-Pozostała działalność + 288,00 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 świadczenie pieniężne 40 zł dla obywateli Ukrainy;*

**3) 85214-Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe + 5 113,00 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 wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy;*

**4) 85395-Pozostała działalność + 1 836,00 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,

4860- Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy,

*z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 300 zł z kosztami obsługi;*

**5) 85595-Pozostała działalność + 25 816,00 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,

*z przeznaczeniem na zapewnienie wypłat świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi;*

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 33 911,68 zł.

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

- 1) Wydział Gospodarki Przestrzennej i Nieruchomości, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 7 232,93 zł w rozdziale 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami z paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych do paragrafu 4520-Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na opłatę roczną z tytułu użytkowania wieczystego za 2023 rok;
- 2) Straż Miejska Inowrocławia, która wnioskuje o przesunięcie kwoty 5 000 zł w rozdziale 75416-Straż gminna (miejska) z paragrafu 4430-Różne opłaty i składki do paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na podstawowe usługi związane z funkcjonowaniem jednostki;

- 3) Wydział Organizacyjno-Administracyjny, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 350 zł w rozdziale 75095-Pozostała działalność z paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych do paragrafu 4170-Wynagrodzenia bezosobowe. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na weryfikację dostosowania tabliczek przy drzwiowych, wykonanych w alfabecie Braille;a do potrzeb osób niepełnosprawnych.

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 oraz z 2023 r. poz. 803) jest objęte jej nadzorem.

Prezydent Miasta Inowrocławia

**Ryszard Brejza**