

ZARZĄDZENIE NR 200/2023
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA

z dnia 12 września 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641 i 1693) 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, 572, 1463 i 1688) 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., nr LXVIII/597/2023 z dnia 31 maja 2023 r., LXIX/613/2023 z dnia 26 czerwca 2023 r., nr LXX/622/2023 z dnia 31 lipca 2023 r. i nr LXXI/627/2023 z dnia 28 sierpnia 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., nr 100/2023 z dnia 31 maja 2023 r., nr 108/2023 z dnia 13 czerwca 2023 r., nr 119/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r., nr 124/2023 z dnia 6 lipca 2023 r., nr 130/2023 z dnia 14 lipca 2023 r., nr 172/2023 z dnia 31 lipca 2023 r., nr 177/2023 z dnia 11 sierpnia 2023 r. i nr 194/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 392 580 495,67 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 506 666,76 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 351 318 811,14 zł,
- b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 41 261 684,53 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 412 109 171,16 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 506 666,76 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 373 849 711,14 zł,
- b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 38 259 460,02 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 33 840 119,36 zł.

2. Ustala się wydatki na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 33 840 119,36 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.”.

Załącznik nr 6, o którym mowa wyżej, stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 200/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 12 września 2023 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		1 085,76	0,00	3 310 991,21
75011	Urzędy wojewódzkie		1 085,76	0,00	1 282 202,96
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 085,76	0,00	8 958,11
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		2 703,00	0,00	167 649,00
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne		2 703,00	0,00	2 703,00
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	2 703,00	0,00	2 703,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		736,00	0,00	5 304 078,20
75495	Pozostała działalność		736,00	0,00	5 251 582,20
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	736,00	0,00	4 798 710,50
852	Pomoc społeczna		500 000,00	0,00	12 940 840,33
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		500 000,00	0,00	2 923 756,00
2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	500 000,00	0,00	2 910 000,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		2 142,00	0,00	562 076,87
85395	Pozostała działalność		2 142,00	0,00	562 076,87
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 142,00	0,00	16 524,00
RAZEM DOCHODY			506 666,76	0,00	392 580 495,67

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 200/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 12 września 2023 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
720	Informatyka		72 733,44	72 733,44	2 000 000,00
72095	Pozostała działalność		72 733,44	72 733,44	2 000 000,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia		72 733,44	0,00	1 338 421,89
4307	Zakup usług pozostałych		0,00	72 733,44	263 044,11
750	Administracja publiczna		51 785,76	50 700,00	31 319 447,36
75011	Urzędy wojewódzkie		1 085,76	0,00	1 736 263,11
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		158,28	0,00	1 278 122,29
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		27,20	0,00	240 264,58
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		3,88	0,00	25 587,59
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		896,40	0,00	17 008,15
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		700,00	700,00	673 200,00
4190	Nagrody konkursowe		0,00	700,00	7 500,00
4300	Zakup usług pozostałych		700,00	0,00	34 800,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		5 000,00	50 000,00	25 691 200,86
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	5 000,00	353 566,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	45 000,00	15 000,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		5 000,00	0,00	35 000,00
75095	Pozostała działalność		45 000,00	0,00	637 191,19
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		45 000,00	0,00	197 123,50
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		56 919,00	54 216,00	167 649,00
75108	Wybory do Sejmu i Senatu		54 216,00	54 216,00	154 696,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		42 294,00	0,00	50 654,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		8 860,00	0,00	10 296,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 262,00	0,00	1 466,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	10 192,00	54 504,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	22 040,00	17 960,00
4300	Zakup usług pozostałych		0,00	21 984,00	18 016,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 600,00	0,00	1 600,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		200,00	0,00	200,00
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne		2 703,00	0,00	2 703,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		86,00	0,00	86,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		12,00	0,00	12,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		502,00	0,00	502,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		700,00	0,00	700,00
4300	Zakup usług pozostałych		1 403,00	0,00	1 403,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		736,00	0,00	8 765 429,33
75495	Pozostała działalność		736,00	0,00	5 451 437,33
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		614,00	0,00	2 606,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		122,00	0,00	518,00
851	Ochrona zdrowia		3 500,00	3 500,00	2 583 334,24
85195	Pozostała działalność		3 500,00	3 500,00	160 333,00
4220	Zakup środków żywności		3 500,00	0,00	5 816,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
4300		Zakup usług pozostałych	0,00	3 500,00	11 034,00
852	Pomoc społeczna		518 286,00	18 286,00	40 872 189,33
85219	Ośrodki pomocy społecznej		18 286,00	18 286,00	15 780 317,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	18 286,00	269 068,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	0,00	189 907,00
4300		Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	186 180,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 786,00	0,00	366 907,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	14 690,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		500 000,00	0,00	3 979 696,00
3110		Świadczenia społeczne	500 000,00	0,00	3 977 000,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		2 142,00	0,00	1 108 924,09
85395	Pozostała działalność		2 142,00	0,00	1 108 924,09
3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 100,00	0,00	16 200,00
4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	42,00	0,00	324,00
855	Rodzina		880,00	880,00	39 973 172,59
85504	Wspieranie rodziny		880,00	880,00	2 430 600,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	880,00	70 115,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	880,00	0,00	12 521,00
RAZEM WYDATKI			706 982,20	200 315,44	412 109 171,16

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 200/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 12 września 2023 r.

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

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	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	167 649,00	167 649,00	0,00	167 649,00	167 649,00	167 649,00	127 970,00	39 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	154 696,00	154 696,00	0,00	154 696,00	154 696,00	154 696,00	117 120,00	37 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	50 654,00	50 654,00	50 654,00	50 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	10 296,00	10 296,00	10 296,00	10 296,00	0,00	0,00	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	1 466,00	1 466,00	1 466,00	1 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	54 504,00	54 504,00	54 504,00	54 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	17 960,00	17 960,00	17 960,00	0,00	17 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	18 016,00	18 016,00	18 016,00	0,00	18 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	2 703,00	2 703,00	0,00	2 703,00	2 703,00	2 703,00	600,00	2 103,00	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	2 703,00	2 703,00	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
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	86,00	86,00	86,00	86,00	0,00	0,00	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	12,00	12,00	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	502,00	502,00	502,00	502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	1 403,00	1 403,00	1 403,00	0,00	1 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem:	33 840 119,36	33 840 119,36	0,00	33 840 119,36	33 840 119,36	7 623 980,54	5 895 760,36	1 728 220,18	72 019,82	26 144 119,00	0,00	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 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 + 1 085,76 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 ubezpieczenie społeczne,

4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

4370-Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy,

z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL i wykonanie zdjęcia obywatelom Ukrainy oraz zarządzanie statusem UKR w związku z konfliktem na terytorium Ukrainy;

2) 75495-Pozostała działalność + 736,00 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 wypłacenie świadczenia 40 zł za osobę dziennie dla obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi zadania;

3) 85395-Pozostała działalność + 2 142,00 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 wraz z kosztami obsługi zadania;

a także decyzją Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, dotyczącą zmiany planu dotacji na zadania własne w rozdziale:

85230-Pomoc w zakresie dożywiania **+ 500 000,00 zł**

dochody paragraf 2030-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych),

wydatki paragraf 3110-Swiadczenia społeczne,

z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posilek w szkole i w domu”;

oraz decyzją Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, dotyczącą zmiany planu dotacji na zadania zlecone w rozdziale:

75110-Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne **+ 2 703,00 zł**

dochody paragraf 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,

wydatki paragrafy:

4110-Składki na ubezpieczenie społeczne,

4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

4170-Wynagrodzenia bezosobowe,

4210-Zakup materiałów i wyposażenia,

4300-Zakup usług pozostałych,

z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego w sprawach o szczególnym znaczeniu dla państwa zarządzonego na dzień 15 października 2023r.

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 506 666,76 zł.

Z wnioskami o dokonanie zmian w zakresie wydatków Miasta Inowrocławia wystąpiły następujące wydziały, pełnomocnik i jednostki:

- 1) Wydział Informatyki, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 72 733,44 zł w rozdziale

72095-Pozostała działalność z paragrafu 4307-Zakup usług pozostałych do paragrafu 4217-Zakup materiałów i wyposażenia. Zmiany mają na celu zabezpieczenie środków na zakup materiałów i wyposażenia;

- 2) Pełnomocnik ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi i Młodzieżą, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 700 zł w rozdziale 75022-Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) z paragrafu 4190-Nagrody konkursowe do paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na realizację zadań planowanych przez Miejską Radę Seniorów;
- 3) Wydział Kadr, Płac i Szkoleń, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 5 000 zł w rozdziale 75023-Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) z paragrafu 4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy do paragrafu 4700-Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na szkolenia pracowników;
- 4) Wydział Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 45 000 zł z rozdziału 75023-Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) z paragrafu 4170-Wynagrodzenia bezosobowe do rozdziału 75095-Pozostała działalność do paragrafu 4170. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na realizację zadania "Opracowanie Strategii ZIT Inowrocław";
- 5) Wydział Organizacyjno-Administracyjny, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 54 216 zł w rozdziale 75108-Wybory do Sejmu i Senatu z paragrafu 4170-Wynagrodzenia bezosobowe (- 10 192 zł), z paragrafu 4210-Zakup materiałów i wyposażenia (- 22 040 zł) i z paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych (- 21 984 zł) do paragrafu 4010-Wynagrodzenia osobowe pracowników (+ 42 294 zł), do paragrafu 4110-Składki na ubezpieczenia społeczne (+ 8 860 zł), do paragrafu 4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy (+ 1 262 zł), do paragrafu 4360-Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (+ 1 600 zł) i do paragrafu 4710-Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (+ 200 zł). Zmiany mają na celu dostosowanie planu do faktycznie ponoszonych wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu RP;
- 7) Wydział Spraw Społecznych i Promocji Zdrowia, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 3 500 zł w rozdziale 85195-Pozostała działalność z paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych do paragrafu 4220-Zakup środków żywności. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na zakup słodczy dla dzieci z miejskich świetlic socjoterapeutycznych uczestniczących w imprezie pn. „Mikołajki z Prezydentem”;
- 8) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, który wnioskuje o przesunięcie łącznej kwoty 19 166 zł następująco:
 - a) kwotę 18 286 zł w rozdziale 85219-Ośrodki pomocy społecznej z paragrafu 4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy do paragrafu 4210-Zakup materiałów i wyposażenia (+ 9 000 zł), do paragrafu 4300-Zakup usług pozostałych (+ 4 000 zł), do paragrafu 4440-Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (+ 2 786 zł) i do paragrafu 4700-Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (+ 2 500 zł),
 - b) kwotę 880 zł w rozdziale 85504-Wspieranie rodziny z paragrafu 4110-Składki na ubezpieczenia społeczne do paragrafu 4440-Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

Zmiany mają na celu zabezpieczenie środków na zakup materiałów, pokrycie kosztów usług bankowych, szkoleń dla pracowników oraz korektę odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

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 2023 r. poz. 1325) jest objęte jej nadzorem.

Prezydent Miasta Inowrocławia

Ryszard Brejza