

ZARZĄDZENIE NR 230/2023
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA

z dnia 12 października 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Inowrocławia na rok 2023

Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 1586), 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, 1693 i 1872) 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., nr LXXI/627/2023 z dnia 28 sierpnia 2023 r. i nr LXXII/631/2023 z dnia 25 września 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., nr 194/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r., nr 200/2023 z dnia 12 września 2023 r., nr 213/2023 z dnia 28 września 2023 r. i nr 224/2023 z dnia 5 października 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 415 110 901,89 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 293 100 zł), z tego:

a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 373 709 903,57 zł,

b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 41 400 998,32 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 429 104 593,07 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 293 100 zł), z tego:

a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 389 752 683,82 zł,

b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 39 351 909,25 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 34 166 408,36 zł.

2. Ustala się wydatki na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 34 166 408,36 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 230/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 12 października 2023 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	293 100,00	0,00	460 749,00
75108		<i>Wybory do Sejmu i Senatu</i>	293 100,00	0,00	447 796,00
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	293 100,00	0,00	447 796,00
758		Różne rozliczenia	1 183 090,05	1 183 090,05	109 385 995,31
75802		<i>Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	1 183 090,05	1 183 090,05	20 929 683,05
2750		Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 183 090,05	1 183 090,05	20 929 683,05
RAZEM DOCHODY			1 476 190,05	1 183 090,05	415 110 901,89

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 230/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 12 października 2023 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		293 310,00	210,00	460 749,00
75108	Wybory do Sejmu i Senatu		293 310,00	210,00	447 796,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		293 100,00	0,00	293 100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	210,00	19 020,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		210,00	0,00	1 210,00
801	Oświata i wychowanie		1 183 090,05	1 183 090,05	133 939 051,63
80101	Szkoły podstawowe		781 996,94	781 996,94	59 316 616,08
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		135 940,95	135 940,95	135 940,95
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		540 000,00	540 000,00	540 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		92 826,00	92 826,00	6 649 691,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		13 229,99	13 229,99	730 906,99
80104	Przedszkola		401 093,11	401 093,11	34 006 274,67
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		205 930,35	205 930,35	205 930,35
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		163 125,00	163 125,00	163 125,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		28 041,19	28 041,19	2 512 291,19
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		3 996,57	3 996,57	275 214,18
RAZEM WYDATKI			1 476 400,05	1 183 300,05	429 104 593,07

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 230/2023
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 12 października 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	460 749,00	460 749,00	0,00	460 749,00	460 749,00	167 649,00	128 250,00	39 399,00	0,00	293 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	447 796,00	447 796,00	0,00	447 796,00	447 796,00	154 696,00	117 400,00	37 296,00	0,00	293 100,00	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	447 796,00	447 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	293 100,00	293 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	19 020,00	19 020,00	19 020,00	0,00	19 020,00	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	1 210,00	1 210,00	1 210,00	0,00	1 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	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	0,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	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	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	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	0,00
801			Oświata i wychowanie	638 014,15	638 014,15	0,00	638 014,15	638 014,15	565 994,33	0,00	565 994,33	72 019,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	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	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	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	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	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	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	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	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	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	0,00
	80104		Przedszkola	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	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	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	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	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	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	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	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	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	0,00

Razem:	34 166 408,36	34 166 408,36	0,00	34 166 408,36	34 166 408,36	7 624 414,54	5 893 622,36	1 730 792,18	72 019,82	26 469 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------	---------------	---------------	------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	-----------	---------------	------	------	------	------

UZASADNIENIE

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzją Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, dotyczącą zmiany planu dotacji na zadania zlecone w rozdziale:

75108-Wybory do Sejmu i Senatu

+ 293 100,00 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 3030-Różne wydatki na rzecz osób fizycznych,

z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet członków obwodowych komisji wyborczych do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 15 października 2023 r.

W związku z powyższą zmianą dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 293 100 zł.

Z wnioskiem o dokonanie zmian w zakresie wydatków Miasta Inowrocławia wystąpił Wydział Organizacyjno-Administracyjny, który wnioskuje o przesunięcie kwoty 210 zł w rozdziale 75108-Wybory do Sejmu i Senatu z paragrafu 4210-Zakup materiałów i wyposażenia do paragrafu 4360-Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na usługi telekomunikacyjne w związku z przeprowadzanymi wyborami do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 15 października 2023 r.

Wprowadza się zmiany klasyfikacji przekazanych środków rezerwy subwencji ogólnej na zadania realizowane na podstawie Ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2023 r. poz. 984, z późn. zm) w rozdziale 75802-Różne rozliczenia w dochodach w paragrafie 2750-Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego oraz w wydatkach w paragrafie 2830-Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, w paragrafie 3040-Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń, w paragrafie 4110-Składki na ubezpieczenia społeczne i w paragrafie 4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy z zadań zleconych na zadania własne z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej.

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