

ZARZĄDZENIE NR 49/2024
PEŁNIĄCEGO FUNKCJĘ PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA

z dnia 5 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Inowrocławia na rok 2024

Na podstawie art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2024 r. poz. 303), 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 LXXVIII/670/2024 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 29 stycznia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 757) 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 LXXVIII/670/2024 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 29 stycznia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2024, zmienionej uchwałami Rady Miejskiej Inowrocławia: nr LXXIX/682/2024 z dnia 26 lutego 2024r. i nr LXXX/688/2024 z dnia 25 marca 2024 r. oraz zarządzeniami pełniącego funkcję Prezydenta Miasta Inowrocławia: nr 16/2024 z dnia 1 lutego 2024 r., nr 31/2024 z dnia 29 lutego 2024 r., nr 26/2024 z dnia 8 marca 2024 r. i nr 46/2024 z dnia 27 marca 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 444 943 449,26 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 352 570,52 zł), z tego:

a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 417 231 183,09 zł,

b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 27 712 266,17zł;

2) w załączniku nr 2 do ww. uchwały - plan dochodów budżetowych na 2024 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 447 658 813,10 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 352 570,52 zł), z tego:

a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 416 202 237,79 zł,

b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 31 456 575,31 zł;

4) w załączniku nr 3 do ww. uchwały - plan wydatków budżetowych na 2024 rok Miasta Inowrocławia, o którym mowa w § 3 ww. uchwały, wprowadza się zmiany w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

5) § 10.1 otrzymuje brzmienie:

„10.1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie:

1) dochody 36 135 014,00 zł;

2) wydatki 36 135 014,00 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.

Pełniący funkcję
Prezydenta Miasta Inowrocławia

Wojciech Piniewski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 49/2024
pełniącego funkcję Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 5 kwietnia 2024 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	331 400,00	0,00	774 709,00
75109		<i>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</i>	331 400,00	0,00	611 220,00
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	331 400,00	0,00	611 220,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 170,52	0,00	71 976,52
85395		<i>Pozostała działalność</i>	21 170,52	0,00	71 976,52
2180		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	21 170,52	0,00	21 170,52
RAZEM DOCHODY			352 570,52	0,00	444 943 449,26

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 49/2024
 pełniącego funkcję Prezydenta Miasta Inowrocławia
 z dnia 5 kwietnia 2024 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
750	Administracja publiczna		19 400,00	19 400,00	35 952 626,71
75095	Pozostała działalność		19 400,00	19 400,00	742 873,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		17 300,00	0,00	18 074,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 100,00	0,00	2 346,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	19 400,00	195 800,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		331 400,00	0,00	774 709,00
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		331 400,00	0,00	611 220,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		331 400,00	0,00	346 000,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		21 170,52	0,00	435 976,52
85395	Pozostała działalność		21 170,52	0,00	435 976,52
3110	Świadczenia społeczne		20 755,41	0,00	20 755,41
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		333,58	0,00	333,58
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		58,25	0,00	58,25
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		8,17	0,00	8,17
4300	Zakup usług pozostałych		15,11	0,00	15,11
RAZEM WYDATKI			371 970,52	19 400,00	447 658 813,10

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 49/2024
pełniącego funkcję Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 5 kwietnia 2024 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 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	774 709,00	774 709,00	0,00	774 709,00	774 709,00	428 709,00	126 089,00	302 620,00	0,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	611 220,00	611 220,00	0,00	611 220,00	611 220,00	265 220,00	115 803,00	149 417,00	0,00	346 000,00	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	611 220,00	611 220,00	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	346 000,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				36 135 014,00	36 135 014,00	0,00	36 135 014,00	36 135 014,00	7 806 966,00	6 475 295,00	1 331 671,00	0,00	28 328 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzją Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, dotyczącą zmiany planu dotacji na zadania własne w rozdziale:

85395-Pozostała działalność **+ 21 170,52 zł**

dochody paragraf 2180-Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19,

wydatki paragrafy:

3110-Świadczenia społeczne,

4010-Wynagrodzenia osobowe pracowników,

4110-Składki na ubezpieczenia społeczne,

4120-Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

4300-Zakup usług pozostałych,

z przeznaczeniem na wypłatę dodatków na refundację podatku VAT za miesiące: grudzień 2023 r. oraz styczeń 2024 r.;

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

75109-Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie **+ 331 400,00 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 dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 r.

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 352 570,52 zł.

Dokonywane są zmiany w zakresie wydatków Miasta Inowrocławia w rozdziale 75095-Pozostała działalność, między paragrafami (+/- 19 400,00 zł). Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na pochodne od umów zleceń.

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 LXXVIII/670/2024 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 29 stycznia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Inowrocławia na rok 2024).

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.

Pełniący funkcję
Prezydenta Miasta Inowrocławia

Wojciech Piniewski