

**ZARZĄDZENIE NR 67/2024**  
**PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA**

z dnia 15 maja 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie Miasta Inowrocławia na rok 2024**

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, 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 2024 r. poz. 609 i 721) 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., nr LXXX/688/2024 z dnia 25 marca 2024 r. i nr LXXXI/702/2024 z dnia 29 kwietnia 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 36/2024 z dnia 8 marca 2024 r., nr 46/2024 z dnia 27 marca 2024 r., nr 49/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r., nr 53/2024 z dnia 12 kwietnia 2024 r. i nr 63/2024 z dnia 30 kwietnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 443 595 115,02 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 754 370,95 zł), z tego:

a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 415 882 848,85 zł,

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

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 446 510 478,86 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 754 370,95 zł), z tego:

a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 414 838 903,55 zł,

b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 31 671 575,31 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 ust.1 otrzymuje brzmienie:

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

1) dochody 37 220 014,06 zł;

2) wydatki 37 220 014,06 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

**Arkadiusz Fajok**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 67/2024  
Prezydenta Miasta Inowrocławia  
z dnia 15 maja 2024 r.

### ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>		<b>161,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2 101 267,05</b>
<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>		<b>161,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1 330 910,99</b>
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	161,95	0,00	323,99
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>		<b>4 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 062 198,00</b>
<b>75109</b>	<b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>		<b>4 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>898 709,00</b>
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	4 200,00	0,00	898 709,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>727 546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 443 366,29</b>
<b>85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>		<b>13 546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 838 928,00</b>
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	13 546,00	0,00	102 046,00
<b>85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>714 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 764 924,00</b>
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	714 000,00	0,00	2 762 624,00
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>		<b>22 463,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 213 006,56</b>
<b>85595</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>22 463,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 392,00</b>
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	22 463,00	0,00	125 392,00
<b>RAZEM DOCHODY</b>			<b>754 370,95</b>	<b>0,00</b>	<b>443 595 115,02</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 67/2024  
Prezydenta Miasta Inowrocławia  
z dnia 15 maja 2024 r.

### ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>		<b>161,95</b>	<b>0,00</b>	<b>37 176 768,44</b>
<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>		<b>161,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2 044 429,28</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		135,65	0,00	1 506 263,30
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		22,97	0,00	287 216,61
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		3,33	0,00	40 005,85
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>		<b>4 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 062 198,00</b>
<b>75109</b>	<b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>		<b>4 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>898 709,00</b>
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		4 200,00	0,00	526 840,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>727 546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 400 782,57</b>
<b>85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>		<b>13 546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 194 371,00</b>
3110	Świadczenia społeczne		13 346,00	0,00	212 474,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		200,00	0,00	207 607,00
<b>85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>714 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 091 144,00</b>
3110	Świadczenia społeczne		700 000,00	0,00	2 704 000,00
4300	Zakup usług pozostałych		14 000,00	0,00	153 705,00
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>		<b>22 463,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43 515 769,26</b>
<b>85595</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>22 463,00</b>	<b>0,00</b>	<b>132 966,10</b>
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		20 983,00	0,00	121 418,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		1 480,00	0,00	3 974,00
<b>RAZEM WYDATKI</b>			<b>754 370,95</b>	<b>0,00</b>	<b>446 510 478,86</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 67/2024  
Prezydenta Miasta Inowrocławia  
z dnia 15 maja 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	1 062 198,00	1 062 198,00	0,00	1 062 198,00	1 062 198,00	535 358,00	308 640,00	226 718,00	0,00	526 840,00	0,00	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	898 709,00	898 709,00	0,00	898 709,00	898 709,00	371 869,00	181 495,00	190 374,00	0,00	526 840,00	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	898 709,00	898 709,00	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
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	526 840,00	526 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	4 205 940,00	4 205 940,00	0,00	4 205 940,00	4 205 940,00	1 403 401,00	1 118 247,00	285 154,00	0,00	2 802 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	102 046,00	102 046,00	0,00	102 046,00	102 046,00	1 507,00	0,00	1 507,00	0,00	100 539,00	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	102 046,00	102 046,00	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
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	100 539,00	100 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 507,00	1 507,00	1 507,00	0,00	1 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	2 762 624,00	2 762 624,00	0,00	2 762 624,00	2 762 624,00	62 624,00	27 500,00	35 124,00	0,00	2 700 000,00	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	2 762 624,00	2 762 624,00	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
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	34 624,00	34 624,00	34 624,00	0,00	34 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>				<b>37 220 014,06</b>	<b>37 220 014,06</b>	<b>0,00</b>	<b>37 220 014,06</b>	<b>37 220 014,06</b>	<b>7 995 780,06</b>	<b>6 645 524,84</b>	<b>1 350 255,22</b>	<b>0,00</b>	<b>29 224 234,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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) 75011-Urzędy wojewódzkie + 161,95 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,

*z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL oraz na zarządzanie statusem UKR w związku z konfliktem na terytorium Ukrainy;*

**2) 85595-Pozostała działalność + 22 463,00 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 wypłaty świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy oraz kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi;*

a także decyzją Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, dotyczącą zmiany planu dotacji na zadania zlecone w następujących rozdziałach:

**1) 85219-Ośrodki pomocy społecznej + 13 546,00 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:

3110-Świadczenia społeczne,

4210-Zakup materiałów i wyposażenia,

*z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej;*

**2) 85295-Pozostała działalność + 714 000,00 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:

3110-Świadczenia społeczne,

4300-Zakup usług pozostałych,

*z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym - rez.cel.poz.71.;*

oraz 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 + 4 200,00 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 mężów zaufania w ponownym głosowaniu przeprowadzonym w dniu 21 kwietnia 2024 r. w wyborach organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzanych na dzień 7 kwietnia 2024 r.*

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 754 370,95 zł.

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.

Prezydent Miasta Inowrocławia

**Arkadiusz Fajok**