

ZARZĄDZENIE NR 143/2024
PREZYDENTA MIASTA INOWROCŁAWIA

z dnia 2 września 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 oraz z 2024 r. poz. 858 i 1089) 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 2024 r., nr LXXX/688/2024 z dnia 25 marca 2024 r., nr LXXXI/702/2024 z dnia 29 kwietnia 2024 r., nr III/6/2024 z dnia 4 czerwca 2024 r., nr IV/26/2024 z dnia 26 czerwca 2024 r., nr V/35/2024 z dnia 4 lipca 2024 r. i nr VI/43/2024 z dnia 30 sierpnia 2024 r. zarządzeniami pełniącymi 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. oraz zarządzeniami Prezydenta Miasta Inowrocławia: nr 67/2024 z dnia 15 maja 2024 r., nr 73/2024 z dnia 31 maja 2024 r., nr 77/2024 z dnia 7 czerwca 2024 r., nr 89/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r., nr 103/2024 z dnia 12 lipca 2024 r., nr 125/2024 z dnia 31 lipca 2024 r., nr 127/2024 z dnia 5 sierpnia 2024 r. i nr 133/2024 z dnia 26 sierpnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 ustala się kwotę 456 526 311,88 zł (zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 817 840,50 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - dochody bieżące - kwota 425 561 138,01 zł,
- b) w pkt 2 - dochody majątkowe - kwota 30 965 173,87 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 473 089 100,64 zł (zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 817 840,50 zł), z tego:

- a) w pkt 1 - wydatki bieżące - kwota 440 923 965,70 zł,
- b) w pkt 2 - wydatki majątkowe - kwota 32 165 134,94 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 39 822 703,60 zł;

2) wydatki 39 822 703,60 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 143/2024
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 2 września 2024 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		235 542,50	0,00	3 081 852,11
75495	Pozostała działalność		235 542,50	0,00	3 030 252,11
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	235 542,50	0,00	2 590 577,00
758	Różne rozliczenia		171 162,00	0,00	117 473 638,00
75814	Różne rozliczenia finansowe		171 162,00	0,00	3 878 911,00
2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	171 162,00	0,00	1 344 619,00
852	Pomoc społeczna		287 094,00	0,00	16 338 976,29
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		287 094,00	0,00	2 919 554,00
2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	287 094,00	0,00	2 910 994,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		55 312,00	0,00	375 312,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		55 312,00	0,00	375 312,00
2040		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	55 312,00	0,00	55 312,00
855	Rodzina		68 730,00	0,00	38 406 236,56
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		68 730,00	0,00	674 772,00
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	68 730,00	0,00	674 772,00
RAZEM DOCHODY			817 840,50	0,00	456 526 311,88

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 143/2024
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 2 września 2024 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK MIASTA INOWROCŁAWIA

Dział	Rozdział	Nazwa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		235 542,50	0,00	7 175 233,00
75495	Pozostała działalność		235 542,50	0,00	2 948 461,00
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		235 542,50	0,00	2 003 665,00
801	Oświata i wychowanie		220 687,17	49 525,17	164 888 978,33
80101	Szkoły podstawowe		44 525,17	44 525,17	68 850 214,53
4111	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	1 800,00	2 600,00
4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	400,00	400,00
4171	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	9 800,00	23 400,00
4211	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	5 668,63	14 105,01
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		0,00	10 000,00	222 507,77
4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	0,00	467 200,00
4301	Zakup usług pozostałych		0,00	14 456,54	137 724,54
4431	Różne opłaty i składki		0,00	2 300,00	2 478,40
4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		34 525,17	0,00	251 157,75
4711	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		0,00	100,00	150,00
80104	Przedszkola		5 000,00	0,00	40 616 351,37
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	0,00	271 209,97
80107	Świetlice szkolne		0,00	5 000,00	3 652 592,20
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		0,00	5 000,00	16 700,00
80195	Pozostała działalność		171 162,00	0,00	1 431 219,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom		93 000,00	0,00	727 863,62
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		30 000,00	0,00	144 358,92
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		48 162,00	0,00	383 448,00
852	Pomoc społeczna		293 594,00	6 500,00	48 253 644,57
85219	Ośrodki pomocy społecznej		6 500,00	6 500,00	18 087 709,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		3 000,00	0,00	223 100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych		3 500,00	0,00	21 778,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		0,00	1 500,00	32 423,00
4410	Podróże służbowe krajowe		0,00	3 500,00	31 065,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	1 500,00	12 468,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		287 094,00	0,00	4 138 544,00
3110	Świadczenia społeczne		287 094,00	0,00	4 138 044,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		55 312,00	0,00	2 637 267,17
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		55 312,00	0,00	450 312,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		55 312,00	0,00	55 312,00
855	Rodzina		158 730,00	90 000,00	46 483 599,26
85504	Wspieranie rodziny		51 547,00	0,00	3 161 808,66
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		51 547,00	0,00	2 686 547,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		68 730,00	0,00	674 772,00
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		68 730,00	0,00	674 772,00
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		38 453,00	90 000,00	9 301 129,50
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	90 000,00	5 083 994,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		38 453,00	0,00	185 629,00
RAZEM WYDATKI			963 865,67	146 025,17	473 089 100,64

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 143/2024
Prezydenta Miasta Inowrocławia
z dnia 2 września 2024 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r.

w złotych

1	2	3	4	5	z tego:		8	z tego:										
					6	7		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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18									
855			Rodzina	33 136 297,00	33 136 297,00	0,00	33 136 297,00	33 136 297,00	5 066 492,00	4 284 977,00	781 515,00	0,00	28 069 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	674 772,00	674 772,00	0,00	674 772,00	674 772,00	674 772,00	0,00	674 772,00	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	674 772,00	674 772,00	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
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	0,00	0,00	674 772,00	674 772,00	674 772,00	0,00	674 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				39 822 703,60	39 808 703,60	14 000,00	39 822 703,60	39 808 703,60	9 275 520,03	7 157 775,06	2 117 744,97	79 704,57	30 453 479,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	

UZASADNIENIE

Zmiany w planie budżetu Miasta Inowrocławia spowodowane są decyzjami Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy oraz Ministra Finansów, 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 2024 r. poz. 167 z późn. zm.), w następujących rozdziałach:

1) 75495-Pozostała działalność + 235 542,50 zł

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

wydatki paragraf 4370-Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy,

z przeznaczeniem na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy;

2) 75814- Różne rozliczenia finansowe + 171 162,00 zł

80195-Pozostała działalność

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

wydatki paragrafy:

4750- Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

4850-Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

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

z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;

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

1) 85230- Pomoc w zakresie dożywiania + 287 094,00 zł

dochody paragraf 2030-Dotacja celowa otrzymana z budżetu

państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych),

wydatki paragraf 3110-Świadczenia społeczne,

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

2) 85415- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym + 55 312,00 zł

dochody paragraf 2040-Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych,

wydatki paragraf 4240-Zakup środków dydaktycznych i książek,

z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025;

3) 85513-Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów + 68 730,00 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 4130-Składki na ubezpieczenie zdrowotne,

z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W związku z powyższymi zmianami dochody i wydatki budżetu Miasta Inowrocławia zwiększyły się o kwotę 817 840,50 zł.

Dokonuje się zmian w zakresie wydatków Miasta Inowrocławia następująco:

- | | | |
|----|---|-----------------|
| 1) | w rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe | + 44 525,17 zł |
| | Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na naprawę sprzętu po awarii oraz dostosowanie planu do kosztów ponoszonych w związku z prowadzonymi projektami Erasmus; | /- 44 525,17 zł |
| 2) | z rozdziału 80107 - Świetlice szkolne do rozdziału 80104 - Przedszkola | + 5 000,00 zł |
| | Zmiana ma na celu zabezpieczenia środków na zakup materiałów i wyposażenia; | /- 5 000,00zł |

- | | | |
|----|---|-----------------------------------|
| 3) | w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej
Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na pokrycie kosztów badań okresowych pracowników; | + 6 500,00 zł
/- 6 500,00 zł |
| 4) | z rozdziału 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 do rozdziału 85504 - Wspieranie rodziny oraz do rozdziału 85516
Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. | + 90 000,00 zł
/- 90 000,00 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