

ZARZĄDZENIE NR 277/2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

z dnia 15 listopada 2024 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2024

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku poz. 1465 z późn. zm.), art. 211, 212, 222, 235-237 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zm.), art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 167 z późn. zm.) oraz § 12 pkt 3, 6 i 7 Uchwały LXXVI/1415/2023 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2024 z późniejszymi zmianami, zarządza się, co następuje:

§ 1. Zmienia się uchwałę Nr LXXVI/1415/2023 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2023 zmienioną Uchwałą Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią Nr LXXVII/1477/2024 z dnia 25 stycznia 2024 r., Nr LXXVIII/1501/2024 z dnia 29 lutego 2024 r., Nr LXXIX/1524/2024 z dnia 21 marca 2024 r., Nr I/8/2024 z dnia 7 maja 2024 r., Nr II/15/2024 z dnia 13 czerwca 2024 r., Nr III/47/2024 z dnia 29 sierpnia 2024 r., Nr IV/90/2024 z dnia 26 września 2024 r., Nr V/111/2024 z dnia 24 października 2024 r.; Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią Nr 52/2024 z dnia 5 marca 2024 r., Nr 58/2024 z dnia 18 marca 2024 r., Nr 63/2024 z dnia 29 marca 2024 r., Nr 67/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r., Nr 89/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r., Nr 118/2024 z dnia 28 maja 2024 r., Nr 128/2024 z dnia 4 czerwca 2024 r., Nr 151/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r., Nr 172/2024 z dnia 10 lipca 2024 r., Nr 183/2024 z dnia 26 lipca 2024 r., Nr 191/2024 z dnia 13 sierpnia 2024 r., Nr 198/2024 z dnia 26 sierpnia 2024 r., Nr 226/2024 z dnia 11 września 2024 r., Nr 236/2024 z dnia 30 września 2024 r., Nr 263 z dnia 31 października 2024 r., w taki sposób że:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości **216.723.044,85 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 35.438.033,00 zł, z tego:

- a) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku w wysokości 27.553.686,28 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6,
 - b) dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2024 roku w wysokości 7.613.786,72 zł zgodnie z załącznikiem Nr 7,
 - c) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2024 roku w wysokości 130.560,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8,
 - d) dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów), oraz wpływy i wydatki z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 roku zgodnie z załącznika Nr 9 do uchwały w wysokości 140.000,00 zł,
- 2) subwencje z budżetu państwa w wysokości 59.254.075,00 zł,
- 3) dochody własne w wysokości 122.030.936,85 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody bieżące w wysokości 192.498.756,16 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 24.224.288,69 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:
 - a) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 35.000,00 zł,
 - b) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 1.000.000,00 zł,
 - c) środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 4.614.006,00 zł,
 - d) dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 273.687,41 zł,
 - e) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 9.745.471,14 zł,
 - f) dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 600.000,00 zł,
 - g) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7.956.124,14 zł”..

2. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości **233.104.927,07 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 187.962.628,17 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 130.958.275,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 75.739.235,67 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 55.219.039,33 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 20.267.412,09 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 30.172.491,68 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 614.449,40 zł,

e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,

f) obsługa długu gminy w wysokości 5.950.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 45.142.298,90 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 37.921.490,90 zł, w tym:

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 6.012.082,35 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 7.220.808,00 zł.

2. Określa się:

1) Wydatki majątkowe w 2024 roku zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały budżetowej,

2) Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 6.626.531,75 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 15 do uchwały budżetowej”.

3. W załącznikach Nr 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2024 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2024 rok” wprowadza się zmiany określone w załącznikach Nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

4. Załącznik Nr 7 „Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2024 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Deficyt budżetu w kwocie 16.381.882,22 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych w wysokości 10.000.000,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 2.323.603,14 zł, oraz przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w wysokości 4.058.279,08 zł”.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z-ca Burmistrza
Miasta i Gminy

Piotr Kalamon

Uzasadnienie

DOCHODY-WYDATKI:

Zadania własne:

- 1) Decyzją znak: WFB.I.3120.3.103.2024 z dnia 13 listopada 2024 roku Wojewoda Kujawsko – Pomorski zwiększył plan dotacji celowych w dziale 852, rozdz. 85216, § 2030 o kwotę 72.976,00 zł
z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.
Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852, rozdz. 85216, § 3110.

WYDATKI:

Wydatki bieżące:

1) Dokonano korekty błędu popełnionego w załączniku nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Nr 263/2024 z dnia 31 października 2024 r. w którym omyłkowo dokonano przeniesienia planowanych wydatków pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej wydatków powodujących zmniejszenie planu wydatków w dziale 750 rozdział 75023 § 4140 o kwotę 3.500,00 zł, jednocześnie zwiększając plan wydatków o taką samą kwotę w dziale 754 rozdział 75416 § 4140. Prawidłowo zmniejszenie planu o kwotę 3.500,00 zł powinno być w rozdziale 75416 § 4010 natomiast zwiększenie planu w rozdziale 75416 § 4140. Stosowna korekta ujęta została w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2) Na podstawie wniosków dyrektorów wydziałów i kierowników referatów Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią dokonano przeniesień pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach działu, celem zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących.

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków Budżetu Gminy Nakło nad Notecią, plan dochodów ulegnie zwiększeniu i wyniesie po zmianie 216.723.044,85 zł, plan wydatków wyniesie 233.104.927,07 zł, natomiast deficyt budżetu pozostanie na niezmienionym poziomie i wyniesie 16.381.882,22 zł.

Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2024 rok

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 277/2024

z dnia 15 listopada 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	6 168 105,76	72 976,00	6 241 081,76
	85216		Zasiłki stałe	909 779,00	72 976,00	982 755,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	896 779,00	72 976,00	969 755,00
Razem:				216 650 068,85	72 976,00	216 723 044,85

Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2024 rok

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Burmistrza Nr 277/2024
z dnia 15 listopada 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	20 506 223,67	0,00	20 506 223,67
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	97 000,00	0,00	97 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00	2 000,00	17 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	71 500,00	3 000,00	74 500,00
750			Administracja publiczna	22 818 604,95	3 500,00	22 822 104,95
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	16 510 143,84	3 500,00	16 513 643,84
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	126 500,00	3 500,00	130 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 250 261,26	-3 500,00	3 246 761,26
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 563 000,00	0,00	1 563 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 000,00	1 000,00	146 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	188 500,00	-1 000,00	187 500,00
	75416		Straż gminna (miejska)	1 331 479,26	-3 500,00	1 327 979,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	845 227,00	-3 500,00	841 727,00
852			Pomoc społeczna	16 678 955,76	72 976,00	16 751 931,76
	85216		Zasiłki stałe	909 779,00	72 976,00	982 755,00
		3110	Świadczenia społeczne	896 779,00	72 976,00	969 755,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 118 751,49	0,00	21 118 751,49
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	905 000,00	14 000,00	919 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	645 000,00	14 000,00	659 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	994 072,70	0,00	994 072,70
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	803 257,90	-5 000,00	798 257,90
	90095		Pozostała działalność	872 342,78	-14 000,00	858 342,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 856,19	5 000,00	125 856,19
		4260	Zakup energii	21 000,00	-14 000,00	7 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 500,00	-5 000,00	3 500,00
Razem:				233 031 951,07	72 976,00	233 104 927,07

Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2024 roku

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
750			Administracja publiczna	0,00	279 088,72
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	279 088,72
		4300	Zakup usług pozostałych		279 088,72
758			Różne rozliczenia	279 088,72	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	279 088,72	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	155 401,31	
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	123 687,41	
801			Oświata i wychowanie	3 487 767,00	3 487 767,00
	80101		Szkoły podstawowe	47 000,00	47 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	47 000,00	
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		0,00
		4190	Nagrody konkursowe		800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 200,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		41 000,00
	80104		Przedszkola	3 210 767,00	3 210 767,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 210 767,00	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		3 210 767,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	80 000,00	80 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		80 000,00
	80195		Pozostała działalność	150 000,00	150 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	150 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		150 000,00
852			Pomoc społeczna	3 671 119,00	3 671 119,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		516,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		73,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 410,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	79 619,00	79 619,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	79 619,00	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		79 619,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	632 700,00	632 700,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	632 700,00	
	3110	Świadczenia społeczne		632 700,00
85216		Zasiłki stałe	969 755,00	969 755,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	969 755,00	
	3110	Świadczenia społeczne		969 755,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 068 780,00	1 068 780,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 068 780,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		795 045,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		58 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		135 457,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		18 878,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		26 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych		34 800,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	197 705,00	197 705,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	197 705,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		165 210,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		28 448,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4 047,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	565 200,00	565 200,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	565 200,00	
	3110	Świadczenia społeczne		565 200,00
85295		Pozostała działalność	151 360,00	151 360,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	151 360,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		63 647,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10 961,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 572,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		11 040,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		27 825,00
	4300	Zakup usług pozostałych		36 315,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	145 860,00	145 860,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	145 860,00	145 860,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 000,00	
	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa z programów rządowych	25 860,00	
	3240	Stypendia dla uczniów		120 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów		25 860,00
855		Rodzina	29 952,00	29 952,00
85504		Wspieranie rodziny	29 952,00	29 952,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	29 952,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		25 028,83
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		4 309,96
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		613,21
Ogółem			7 613 786,72	7 613 786,72