

**ZARZĄDZENIE NR 50/2022**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 15 kwietnia 2022 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022, poz. 559, poz. 583) oraz art. 211, 212, 222, 235-237 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku, poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270; z 2022 roku, poz. 583) oraz § 12 pkt 3, 6 i 7 Uchwały XLIV/932/2021 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2022 z późniejszymi zmianami, zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XLIV/932/2021 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2022 zmienioną Uchwałami Rady Miejskiej: Nr XLVI/989/2022 z dnia 24 lutego 2022 roku, Nr XLVIII/1005/2022 z dnia 24 marca 2022 roku, Nr XLIX/1023/2022 z dnia 13 kwietnia 2022 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza: Nr 11/2022 z dnia 26 stycznia 2022 roku, Nr 28/2022 z dnia 4 marca 2022 roku, Nr 40/2022 z dnia 30 marca 2022 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022 rok” - załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej **159.799.989,07 zł**,

- zwiększa się o kwotę 353.855,00 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **160.153.844,07 zł**, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 34.425.558,63 zł, z tego:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 roku według załącznika Nr 6 w wysokości 27.123.655,63 zł,

- dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2022 roku według załącznika Nr 7 w wysokości 7.140.201,00 zł,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2022 roku według załącznika Nr 8 w wysokości 40.520,00 zł,

- dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów), oraz wpływy i wydatki z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 roku według załącznika Nr 9 w wysokości 121.182,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości 38.954.131,00 zł,

c) dochody własne w wysokości 86.774.154,44 zł.

2) Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w wysokości 139.911.667,63 zł,

b) dochody majątkowe w wysokości 20.242.176,44 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:

- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 70.000,00 zł,

- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 1.020.000,00 zł,

- dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 6.000,00 zł,

- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 1.707.831,00 zł,
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 5.678.963,00 zł,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 6.887.400,00 zł,
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 3.237.975,00 zł,
- środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.634.007,44 zł.

3) W § 2 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022 rok” - załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej **166.799.989,07 zł**

- zwiększa się o kwotę 353.855,00 zł

po zmianie plan wydatków wynosi **167.153.844,07 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 138.033.123,20 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 89.632.723,60 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 55.329.062,71 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 34.303.660,89 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 14.142.836,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 30.281.928,38 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 2.125.635,22 zł,

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

f) obsługa długu gminy w wysokości 1.850.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 29.120.720,87 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 27.320.720,87 zł w tym:

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 2.263.156,87 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 1.800.000,00 zł.

4) Deficyt budżetu w kwocie 7.000.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych.

5) W załączniku Nr 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022 rok”, Nr 6 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 roku”, Nr 7 „Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2022 roku”, wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią

**Sławomir Napierała**



**Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022 rok**

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 50/2022

z dnia 15 kwietnia 2022r.

zmieniający Uchwałę Nr XLIV/932/2021

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 23 grudnia 2021r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 354 196,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>5 362 696,00</b>
	80104		Przedszkola	1 507 026,00	8 500,00	1 515 526,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 236 426,00	8 500,00	1 244 926,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 059 092,92</b>	<b>345 355,00</b>	<b>5 404 447,92</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	111 182,00	8 755,00	119 937,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	111 182,00	8 755,00	119 937,00
	85295		Pozostała działalność	2 143 500,00	336 600,00	2 480 100,00
		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	1 938 000,00	336 600,00	2 274 600,00
<b>Razem:</b>				159 799 989,07	353 855,00	160 153 844,07

**Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022 rok**

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Burmistrza Nr 50/2022

z dnia 15 kwietnia 2022r.

zmieniający Uchwałę Nr XLIV/932/2021

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 23 grudnia 2021r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>54 638 711,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>54 647 211,00</b>
	80104		Przedszkola	11 147 590,00	8 500,00	11 156 090,00
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	500,00	500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 800,00	8 000,00	11 800,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>12 200 857,92</b>	<b>345 355,00</b>	<b>12 546 212,92</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	111 182,00	8 755,00	119 937,00
		3110	Świadczenia społeczne	71 100,00	8 500,00	79 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	255,00	255,00
	85295		Pozostała działalność	2 494 700,00	336 600,00	2 831 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 270 000,00	330 000,00	2 600 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 800,00	5 500,00	38 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 300,00	900,00	6 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00	200,00	1 000,00
<b>Razem:</b>				166 799 989,07	353 855,00	167 153 844,07

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 roku**

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Burmistrza Nr 50/2022

z dnia 15 kwietnia 2022r.

zmieniający Uchwałę Nr XLIV/932/2021

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 23 grudnia 2021r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 038 360,92</b>	<b>336 600,00</b>	<b>2 374 960,92</b>
	85295		Pozostała działalność	1 938 000,00	336 600,00	2 274 600,00
		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	1 938 000,00	336 600,00	2 274 600,00
<b>Razem:</b>				26 787 055,63	336 600,00	27 123 655,63

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 roku**

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Burmistrza Nr 50/2022

z dnia 15 kwietnia 2022r.

zmieniający Uchwałę Nr XLIV/932/2021

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 23 grudnia 2021r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2022r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 038 360,92</b>	<b>336 600,00</b>	<b>2 374 960,92</b>
	85295		Pozostała działalność	1 938 000,00	336 600,00	2 274 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 900 000,00	330 000,00	2 230 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 000,00	5 500,00	27 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	900,00	4 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	200,00	700,00
			<b>Razem:</b>	<b>26 787 055,63</b>	<b>336 600,00</b>	<b>27 123 655,63</b>

Załącznik Nr 4  
do Zarządzenia Burmistrza Nr 50/2022  
z dnia 15 kwietnia 2022r.  
zmieniający Uchwałę Nr XLIV/932/2021  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 grudnia 2021 r.  
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2022

Zmieniający Załącznik Nr 7 „Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2022 roku” do Uchwały Nr XLIV/932/2021 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2022

### Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2022 roku

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 244 926,00</b>	<b>1 244 926,00</b>
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>1 244 926,00</b>	<b>1 244 926,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 244 926,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		130 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		20 000,00
		4190	Nagrody konkursowe		500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		8 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		1 086 426,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 522 300,00</b>	<b>2 522 300,00</b>
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>79 100,00</b>	<b>79 100,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	79 100,00	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		79 100,00
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>784 900,00</b>	<b>784 900,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	784 900,00	
		3110	Świadczenia społeczne		784 900,00
	<b>85216</b>		<b>Zasiłki stałe</b>	<b>755 500,00</b>	<b>755 500,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	755 500,00	
		3110	Świadczenia społeczne		755 500,00
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>467 600,00</b>	<b>467 600,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	467 600,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		405 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		19 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		7 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		7 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4 000,00
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>435 200,00</b>	<b>435 200,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	435 200,00	
		3110	Świadczenia społeczne		435 200,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>135 000,00</b>	<b>135 000,00</b>
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>135 000,00</b>	<b>135 000,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	135 000,00	
		3240	Stypendia dla uczniów		135 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>3 237 975,00</b>	<b>3 237 975,00</b>
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 237 975,00</b>	<b>3 237 975,00</b>
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 237 975,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		3 237 975,00
			<b>Ogółem</b>	<b>7 140 201,00</b>	<b>7 140 201,00</b>



## **Uzasadnienie**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.23.2022 z dnia 7 kwietnia 2022 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80104 „Przedszkola” § 2030 na kwotę 8.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”. Wydatki na powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80104 § 4190, 4240.

Dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85231 „Pomoc dla cudzoziemców” § 0970 na kwotę 8.755,00 zł w związku z przyznaniem pomocy dla obywateli Ukrainy w postaci świadczeń rodzinnych. Wydatki na powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852 rozdział 85231 § 3110, 4210.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.25.2022 z dnia 11 kwietnia 2022 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85295 „Pozostała działalność” § 2010 na kwotę 336.600,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie. Wydatki na powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852 rozdział 85295 § 3110, 4010, 4110, 4120.