

ZARZĄDZENIE NR 43/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

z dnia 31 marca 2023 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2023

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 2023 roku poz. 40), art. 211, 212, 222, 235-237 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku poz. 1634, poz. 1692, poz. 1079, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 r. poz. 412), art. 28 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236) oraz § 12 pkt 3, 6 i 7 Uchwały LX/1185/2022 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2023 z późniejszymi zmianami, zarządza się, co następuje:

§ 1. Zmienia się uchwałę Nr LX/1185/2022 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2023 zmienioną Uchwałami Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią Nr LXI/1202/2023 z dnia 26 stycznia 2023 r., Nr LXIII/1233/2023 z dnia 23 lutego 2023, Nr LXIV/1241/2023 z dnia 30 marca 2023 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią Nr 20/2023 z dnia 31 stycznia 2023 r., w taki sposób że:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **175.436.874,98 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 23.432.252,60 zł, z tego:

a) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku w wysokości 15.369.565,60 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6,

b) dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2023 roku w wysokości 7.922.687,00 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 2023 roku w wysokości 20.000,00 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 2023 roku zgodnie z załącznika Nr 16 do uchwały w wysokości 120.000,00 zł,
- 2) subwencje z budżetu państwa w wysokości 43.818.550,00 zł,
- 3) dochody własne w wysokości 108.186.072,38 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody bieżące w wysokości 152.515.453,30 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 22.921.421,68 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:
 - a) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 20.000,00 zł,
 - b) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 150.000,00 zł,
 - c) środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 765.623,84 zł,
 - d) dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.950.000,00 zł,
 - e) dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 4.010.150,00 zł,
 - f) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 10.835.800,00 zł,
 - g) 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 4.189.847,84 zł”..

2. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **199.743.211,01 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 158.278.359,19 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 115.860.681,38 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 62.546.995,25 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 53.303.686,13 zł,

- b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 16.237.691,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 19.229.406,38 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 910.580,43 zł,
 - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - f) obsługa długu gminy w wysokości 6.050.000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 41.464.851,82 zł, z tego:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 36.264.851,82 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 3.558.608,93 zł,
 - b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 5.200.000,00 zł.

2. Określa się:

- 1) Wydatki majątkowe w 2023 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 4.469.189,36 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do uchwały budżetowej”..

3. § 9 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 9. 1. Ustala się dochody w kwocie 765.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 200.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 1.169.955,25 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

2. Ustala się wydatki w kwocie 78.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 13”..

4. W załącznikach Nr 1, „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok”, wprowadza się zmiany określone w załącznikach Nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

5. Załącznik Nr 7 „Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2023 roku” otrzymuje brzmienie określone załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Deficyt budżetu w kwocie 24.306.336,03 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.000.000,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 16.659.323,62 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 1.647.012,41 zł”.

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

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta
i Gminy

Sławomir Napierała

Uzasadnienie

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych przez zwiększenie planowanych dochodów i wydatków o kwotę 144.155,35 zł.

Zmian w planie finansowym dokonano ze względu na:

DOCHODY-WYDATKI:

Zadania własne:

- 1) Decyzją znak: WFB.I.3120.3.18.2023 z dnia 28 marca 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował o zwiększeniu plan dotacji celowych w dz. 801, rozdz. 80104, § 2030 w kwocie 1.342.137,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2023 – rez.cel.poz.52. Z uwagi na fakt, że w Uchwale Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Nakło nad Notecią przyjęto kwotę dotacji na w/w cel dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 142.137,00 zł
z przeznaczeniem na realizację zadań w Przedszkolu Nr 2 w Nakle nad Notecią. Plan wydatków realizowanych z dotacji celowej o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80104 § 4790, jednocześnie zmniejszając o identyczną kwotę plan wydatków realizowanych z dochodów własnych Gminy i przenosząc kwotę 142.137,00 zł do rozdziału 80101 § 4790.

Pomoc obywatelom Ukrainy:

- 1) Pismem znak: WFB.I.3121.2.62.2023 z dnia 24 marca 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy 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 poz. 103 z późn.zm), dz. 750, rozdz. 75011, § 2100 – kwota 34,35 zł
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 750 rozdział 75011 § 4350.
- 2) Pismem znak: WFB.I.3121.2.66.2023 z dnia 30 marca 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie, realizowanego 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 poz. 103 z późn.zm.) dz. 754, rozdz. 75495, § 2100 – kwota..... 64,00 zł
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 754 rozdział 75495 § 4740.
- 3) Pismem znak: WFB.V.1612.125.2023 z dnia 31 marca 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na realizację zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie, realizowanego 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 poz. 103 z późn.zm.) dz. 754, rozdz. 75495, § 2100 – kwota..... 1.920,00 zł

Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 754 rozdział 75495 § 3280.

W wyniku przeprowadzenia wyżej wymienionych zmian w budżecie na 2023 rok, planowane dochody ogółem wyniosą 175.436.874,98 zł, planowane wydatki wyniosą 199.743.211,01 zł natomiast deficyt budżetu pozostanie na niezmienionym poziomie i wyniesie 24.306.336,03 zł.

Dodatkowo w § 1 ust. 3 niniejszego zarządzenia prostuje się oczywistą omyłkę pisarską dotyczącą Uchwały Nr LXIV/1241/2023 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 30 marca 2023 roku, w której to w § 1 ust.8 zamiast kwoty 1.169.955,25 zł omyłkowo wpisano kwotę 1.169.965,25 zł.

Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 43/2023

z dnia 31 marca 2023 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|-----------------|-----------------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 13 610 144,56 | 34,35 | 13 610 178,91 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 486 217,56 | 34,35 | 486 251,91 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 158,96 | 34,35 | 193,31 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 181 372,00 | 1 984,00 | 183 356,00 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 130 372,00 | 1 984,00 | 132 356,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 130 372,00 | 1 984,00 | 132 356,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 3 290 900,00 | 142 137,00 | 3 433 037,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 1 464 100,00 | 142 137,00 | 1 606 237,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 1 200 000,00 | 142 137,00 | 1 342 137,00 |
| Razem: | | | | 175 292 719,63 | 144 155,35 | 175 436 874,98 |

Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Burmistrza Nr 43/2023
z dnia 31 marca 2023 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 32 306 770,61 | 34,35 | 32 306 804,96 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 1 027 667,70 | 34,35 | 1 027 702,05 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 158,96 | 34,35 | 193,31 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 14 678 930,81 | 37 000,00 | 14 715 930,81 |
| | | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 3 000,00 | 37 000,00 | 40 000,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 13 847 803,10 | -37 000,00 | 13 810 803,10 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 299 131,10 | -37 000,00 | 10 262 131,10 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 2 023 769,89 | 1 984,00 | 2 025 753,89 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 130 872,00 | 1 984,00 | 132 856,00 |
| | | 3280 | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy | 9 360,00 | 1 920,00 | 11 280,00 |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 192,00 | 64,00 | 256,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 60 022 370,51 | 142 137,00 | 60 164 507,51 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 34 821 807,51 | 142 137,00 | 34 963 944,51 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 17 042 200,00 | 142 137,00 | 17 184 337,00 |
| Razem: | | | | 199 599 055,66 | 144 155,35 | 199 743 211,01 |

Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2023 roku

w złotych

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Dotacje ogółem | Wydatki ogółem |
|---------------|--------------|------|--|---------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 1 342 137,00 | 1 342 137,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 1 342 137,00 | 1 342 137,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 1 342 137,00 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 130 000,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | | 20 000,00 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | | 1 192 137,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 2 570 400,00 | 2 570 400,00 |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 67 600,00 | 67 600,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 67 600,00 | |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | | 67 600,00 |
| | 85214 | | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 764 200,00 | 764 200,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 764 200,00 | |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | | 764 200,00 |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 804 600,00 | 804 600,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 804 600,00 | |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | | 804 600,00 |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 498 800,00 | 498 800,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 498 800,00 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 356 495,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | | 26 949,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 58 015,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | | 8 234,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 15 046,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 23 705,00 |
| | | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 1 622,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 8 734,00 |
| | 85230 | | Pomoc w zakresie dożywiania | 435 200,00 | 435 200,00 |
| | | 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 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 4 010 150,00 | 4 010 150,00 |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 4 010 150,00 | 4 010 150,00 |
| | | 6330 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 4 010 150,00 | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 4 010 150,00 |
| Ogółem | | | | 7 922 687,00 | 7 922 687,00 |