

ZARZĄDZENIE NR 137/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

z dnia 29 września 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, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688), art. 211, 212, 222, 235-237 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1717, poz. 1872) 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 Uchwałą 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 r., Nr LXIV/1241/2023 z dnia 30 marca 2023 r., Nr LXV/1253/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r., Nr LXVI/1288/2023 z dnia 25 maja 2023 r., Nr LXVII/1301/2023 z dnia 29 czerwca 2023 r., Nr LXX/1335/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r., Nr LXXI/1352/2023 z dnia 28 września 2023 r., Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią Nr 20/2023 z dnia 31 stycznia 2023 r., Nr 43/2023 z dnia 31 marca 2023 r., Nr 54/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r., Nr 69/2023 z dnia 31 maja 2023 r., Nr 75/2023 z dnia 15.06.2023 r., Nr 81/2023 z dnia 30.06.2023 r., Nr 110/2023 z dnia 28 sierpnia 2023 r., Nr 122/2023 z dnia 4 września 2023 r., w taki sposób że:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **190.819.537,80 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 27.920.977,21 zł, z tego:

a) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku w wysokości 18.935.485,76 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6,

b) dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2023 roku w wysokości 8.740.491,45 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 125.000,00 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 51.762.739,00 zł,
- 3) dochody własne w wysokości 111.135.821,59 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody bieżące w wysokości 167.058.271,18 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 23.761.266,62 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:
 - a) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 25.000,00 zł,
 - b) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 368.000,00 zł,
 - c) środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 1.827.699,62 zł,
 - d) dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.950.000,00 zł,
 - e) dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 4.068.275,11 zł,
 - f) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 8.890.000,00 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 5.632.291,89 zł”..

2. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **210.819.537,80 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 166.517.766,31 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 119.626.093,62 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 63.033.812,05 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 56.592.281,57 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 16.739.638,80 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 23.202.243,21 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 899.790,68 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 44.301.771,49 zł, z tego:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 37.148.171,49 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 6.194.249,80 zł,
- b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 7.153.600,00 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 7.136.118,66 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do uchwały budżetowej”.

3. W załącznikach Nr 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok”, Nr 6 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku” wprowadza się zmiany określone w załącznikach Nr 1, 2 i 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Deficyt budżetu w kwocie 20.000.000,00 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 12.352.987,59 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 35.577,81 zł.

Zmian w planie finansowym dokonano ze względu na:

DOCHODY-WYDATKI:

Zadania zlecone:

- 1) Decyzją znak: WFB.I.3120.3.71.2023 z dnia 18 września 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski zwiększył plan dotacji celowych w dz. 852, rozdz. 85219, § 2010 o kwotę 6.636,00 zł
z przeznaczeniem na wypłacenie 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.
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852, rozdz. 85219, § 3110 i 4210.
- 2) Decyzją znak: WFB.I.3120.3.91.2023 z dnia 29 września 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował o zmniejszeniu planu dotacji celowych w dz. 801, rozdz. 80153, § 2010 w kwocie 2.590,69 zł
z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.
Plan wydatków o powyższą kwotę zmienia się w jednostkach oświatowych zgodnie z pismami Dyrektorów Szkół.
- 3) Decyzją znak: WFB.I.3120.3.91.2023 z dnia 29 września 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował o zwiększeniu planu dotacji celowych w dz. 855, rozdz. 85513, § 2010 o kwotę 8.916,00 zł
Z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Pomoc obywatelom Ukrainy:

- 1) Pismem znak: WFB.I.3121.2.180.2023 z dnia 18 września 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, dz. 754, rozdz. 75495 § 2100 – kwota..... 20.072,50 zł
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 754 rozdział 75495 § 4370.
- 2) Pismem znak: WFB.I.3121.2.188.2023 z dnia 25 września 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..... 64,00 zł
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 754 rozdział 75495 § 4740.
- 3) Pismem znak: WFB.V.1612.401.2023 z dnia 21 września 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, za wrzesień 2023 r., 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..... 2.480,00 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 190.819.537,80 zł, planowane wydatki wyniosą 210.819.537,80 zł natomiast deficyt budżetu pozostanie na niezmienionym poziomie i wyniesie 20.000.000,00 zł.

Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 137/2023

z dnia 29 września 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	466 103,00	22 616,50	488 719,50
	75495		Pozostała działalność	315 103,00	22 616,50	337 719,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	315 103,00	22 616,50	337 719,50
801			Oświata i wychowanie	3 887 786,46	-2 590,69	3 885 195,77
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	329 888,46	-2 590,69	327 297,77
		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	324 877,37	-2 590,69	322 286,68
852			Pomoc społeczna	3 907 697,00	6 636,00	3 914 333,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	545 712,00	6 636,00	552 348,00
		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	14 892,00	6 636,00	21 528,00
855			Rodzina	17 150 518,62	8 916,00	17 159 434,62
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	323 674,00	8 916,00	332 590,00
		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	323 674,00	8 916,00	332 590,00
Razem:				190 783 959,99	35 577,81	190 819 537,80

Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Burmistrza nr 137/2023
z dnia 29 września 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 270 500,89	22 616,50	2 293 117,39
	75495		Pozostała działalność	315 603,00	22 616,50	338 219,50
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	26 080,00	2 480,00	28 560,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	288 575,00	20 072,50	308 647,50
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	448,00	64,00	512,00
801			Oświata i wychowanie	61 407 743,97	-2 590,69	61 405 153,28
	80101		Szkoły podstawowe	35 651 610,51	-22 470,00	35 629 140,51
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 208 247,00	-22 470,00	1 185 777,00
	80104		Przedszkola	12 640 047,00	22 470,00	12 662 517,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	145 000,00	22 470,00	167 470,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	329 888,46	-2 590,69	327 297,77
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	458,00	-3,00	455,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,55	2,34	71,89
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 689,00	-237,36	2 451,64
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	303 111,18	-2 352,67	300 758,51
852			Pomoc społeczna	13 473 599,65	6 636,00	13 480 235,65
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 160 492,00	6 636,00	4 167 128,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 717,00	6 538,00	21 255,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 775,00	98,00	120 873,00
855			Rodzina	18 943 131,00	8 916,00	18 952 047,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	323 674,00	8 916,00	332 590,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	323 674,00	8 916,00	332 590,00
Razem:				210 783 959,99	35 577,81	210 819 537,80

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Burmistrza Nr 137/2023
z dnia 29 września 2023 r.

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	324 877,37	-2 590,69	322 286,68
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	324 877,37	-2 590,69	322 286,68
		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	324 877,37	-2 590,69	322 286,68
852			Pomoc społeczna	267 892,00	6 636,00	274 528,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	14 892,00	6 636,00	21 528,00
		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	14 892,00	6 636,00	21 528,00
855			Rodzina	16 912 714,00	8 916,00	16 921 630,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	323 674,00	8 916,00	332 590,00
		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	323 674,00	8 916,00	332 590,00
Razem:				18 922 524,45	12 961,31	18 935 485,76

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	324 877,37	-2 590,69	322 286,68
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	324 877,37	-2 590,69	322 286,68
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	458,00	-3,00	455,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,55	2,34	71,89
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 689,00	-237,36	2 451,64
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	303 111,18	-2 352,67	300 758,51
852			Pomoc społeczna	267 892,00	6 636,00	274 528,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	14 892,00	6 636,00	21 528,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 717,00	6 538,00	21 255,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	175,00	98,00	273,00
855			Rodzina	16 912 714,00	8 916,00	16 921 630,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	323 674,00	8 916,00	332 590,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	323 674,00	8 916,00	332 590,00
Razem:				18 922 524,45	12 961,31	18 935 485,76