

**ZARZĄDZENIE NR 211/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 21 grudnia 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. 1872), 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 (Dz. U. z 2023 roku, poz. 103, poz. 185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1717), art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 roku poz. 1586) 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., Nr LXXIII/1373/2023 z dnia 26 października 2023 r., Nr LXXV/1388/2023 z dnia 30 listopada 2023 r., Nr LXXVI/1416/2023 z dnia 18 grudnia 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., Nr 137/2023 z dnia 29 września 2023 r., Nr 151/2023 z dnia 10 października 2023 r., Nr 163/2023 z dnia 31 października 2023 r., Nr 179/2023 z dnia 16 listopada 2023 r. w taki sposób że:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **184.940.096,13 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

- 1) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 32.063.745,30 zł, z tego:
  - a) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku w wysokości 23.093.881,85 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6,
  - b) dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2023 roku w wysokości 8.724.863,45 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 52.345.275,15 zł,
- 3) dochody własne w wysokości 100.531.075,68 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody bieżące w wysokości 161.348.993,22 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 23.591.102,91 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 8.435.328,86 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 5.916.799,32 zł”..

2. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **204.290.096,13 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 160.695.389,25 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 110.057.017,30 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 63.342.047,14 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 46.714.970,16 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 16.896.529,39 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 26.257.051,88 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 6.585.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 43.594.706,88 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 36.441.106,88 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 6.773.685,58 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 7.673.476,26 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 19.350.000,00 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 11.702.987,59 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.

Zastępca Burmistrza  
Miasta i Gminy

**Piotr Kalamon**

## **Uzasadnienie**

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych przez zwiększenie planowanych dochodów i wydatków o kwotę 341.688,00 zł.

Zmian w planie finansowym dokonano ze względu na:

### **DOCHODY-WYDATKI:**

#### **Zadania zlecone:**

- 1) Decyzją znak: WFB.I.3120.3.140.2023 z dnia 19 grudnia 2023 roku Wojewoda Kujawsko – Pomorski zwiększył plan dotacji celowych w dziale 855 rozdz. 85502 § 2010 o kwotę ..... 338.072,00 zł  
z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.  
Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dz. 855, rozdz. 85502 § 3110, 4010, oraz 4110 .

#### **Pomoc obywatelom Ukrainy:**

- 1) Pismem znak: WFB.V.1612.550.2023 z dnia 20 grudnia 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem 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..... 3.600,00 zł  
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 754 rozdział 75495 § 3280.
- 2) Pismem znak: WFB.I.3121.2.295.2023 z dnia 20 grudnia 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem 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..... 16,00 zł  
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 754 rozdział 75495 § 4740.

**Zadania własne:**

- 1) Na wniosek dyrektorów i kierowników wydziałów Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią dokonano przeniesień pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej celem zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących.
- 2) Na wniosek dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią dokonano przeniesień pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej celem zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących.

W wyniku przeprowadzenia wyżej wymienionych zmian w budżecie na 2023 rok, planowane dochody ogółem wyniosą 184.940.096,13 zł, planowane wydatki wyniosą 204.290.096,13 zł, natomiast deficyt budżetu pozostanie na niezmienionym poziomie i wyniesie 9.350.000,00zł.

**Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok**

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 211/2023

z dnia 21 grudnia 2023 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>541 258,50</b>	<b>3 616,00</b>	<b>544 874,50</b>
	75495		Pozostała działalność	390 258,50	3 616,00	393 874,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	390 258,50	3 616,00	393 874,50
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>20 078 721,07</b>	<b>338 072,00</b>	<b>20 416 793,07</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 531 917,62	338 072,00	19 869 989,62
		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	19 237 247,00	338 072,00	19 575 319,00
<b>Razem:</b>				184 598 408,13	341 688,00	184 940 096,13

## Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Burmistrza Nr 211/2023  
z dnia 21 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>21 546 712,14</b>	<b>0,00</b>	<b>21 546 712,14</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 697 672,52	51 000,00	14 748 672,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	313 900,00	20 000,00	333 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 085 942,00	30 000,00	1 115 942,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00	1 000,00	31 000,00
	75095		Pozostała działalność	2 772 915,00	-51 000,00	2 721 915,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 192 382,78	-51 000,00	1 141 382,78
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2 395 888,16</b>	<b>3 616,00</b>	<b>2 399 504,16</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	641 800,00	0,00	641 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	171 000,00	5 000,00	176 000,00
		4260	Zakup energii	170 500,00	-5 000,00	165 500,00
	75416		Straż gminna (miejska)	1 241 329,66	0,00	1 241 329,66
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145 265,00	-400,00	144 865,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 400,00	400,00	2 800,00
	75495		Pozostała działalność	390 758,50	3 616,00	394 374,50
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	31 720,00	3 600,00	35 320,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	576,00	16,00	592,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>13 872 278,65</b>	<b>0,00</b>	<b>13 872 278,65</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	2 084 500,00	650,00	2 085 150,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 084 500,00	650,00	2 085 150,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 174 315,65	-17 100,00	1 157 215,65
		3110	Świadczenia społeczne	1 165 955,65	-17 100,00	1 148 855,65
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 577 458,58	14 500,00	4 591 958,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 013 084,00	8 500,00	3 021 584,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	522 000,00	2 000,00	524 000,00
		4260	Zakup energii	152 728,58	1 000,00	153 728,58
		4300	Zakup usług pozostałych	250 586,20	3 000,00	253 586,20
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 919 762,00	0,00	1 919 762,00



	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 185 700,00	4 100,00	1 189 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 600,00	-2 500,00	207 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 482,00	-1 600,00	23 882,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	891 195,00	1 950,00	893 145,00
	3110	Świadczenia społeczne	887 000,00	1 950,00	888 950,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>21 781 033,45</b>	<b>338 072,00</b>	<b>22 119 105,45</b>
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 472 330,00	338 072,00	19 810 402,00
	3110	Świadczenia społeczne	17 108 330,00	210 000,00	17 318 330,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	407 293,34	10 072,00	417 365,34
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 783 155,00	118 000,00	1 901 155,00
85504		Wspieranie rodziny	378 620,45	14 910,00	393 530,45
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	268 371,44	14 910,00	283 281,44
85508		Rodziny zastępcze	1 069 700,00	-14 910,00	1 054 790,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 069 700,00	-14 910,00	1 054 790,00
<b>Razem:</b>			203 948 408,13	341 688,00	204 290 096,13

**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 211/2023  
z dnia 21 grudnia 2023 r.

**Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	<b>19 790 252,00</b>	<b>338 072,00</b>	<b>20 128 324,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 380 330,00	338 072,00	19 718 402,00
		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	19 237 247,00	338 072,00	19 575 319,00
<b>Razem:</b>				<b>22 755 809,85</b>	<b>338 072,00</b>	<b>23 093 881,85</b>

## Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	<b>19 790 252,00</b>	<b>338 072,00</b>	<b>20 128 324,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 380 330,00	338 072,00	19 718 402,00
		3110	Świadczenia społeczne	17 108 330,00	210 000,00	17 318 330,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	407 293,34	10 072,00	417 365,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 783 155,00	118 000,00	1 901 155,00
<b>Razem:</b>				<b>22 755 809,85</b>	<b>338 072,00</b>	<b>23 093 881,85</b>