

ZARZĄDZENIE NR 213/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

z dnia 28 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., Nr 211/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r., w taki sposób że:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **184.997.278,90 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 100.588.258,45 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody bieżące w wysokości 161.406.175,99 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 **204.347.278,90 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 160.752.572,02 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 110.118.233,07 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 63.374.583,11 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 46.743.649,96 zł,

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

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 26.253.018,88 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.

Z-ca Burmistrza
Miasta i Gminy

Krzysztof Błoński

Uzasadnienie

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych przez zwiększenie planowanych dochodów i wydatków o kwotę 57.182,77 zł.

Zmian w planie finansowym dokonano ze względu na:

DOCHODY-WYDATKI:

Pomoc obywatelom Ukrainy:

1) Pismem znak: WFB.I.3121.2.301.2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru kontaktowych na wniosek, o których mowa w art. 9 ust. 1a i 1b ustawy 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..... 15,69 zł
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 750 rozdział 75011 § 4350.

2) Pismem znak: WFB.I.3121.2.300.2023 z dnia 22 grudnia 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował, że przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dz. 750, rozdz. 75011, § 2100 - kwota 36,08 zł
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 750 rozdział 75011 § 4350.

3) Pismem znak: ST3.4752.14.2023.g z dnia 11 grudnia 2023 r. Minister Finansów poinformował o przekazaniu środków z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm) dz. 758, rozdz. 75814, § 2100 – kwota 57.131,00 zł
Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w wymienionych jednostkach:

- Szkoła Podstawowa nr 2 w Nakle nad Notecią,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3 w Nakle nad Notecią
- Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4 w Nakle nad Notecią,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Paterku,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Potulicach,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ślesinie,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Występie,
- Przedszkole Nr 2 w Nakle nad Notecią,
- Szkoła Muzyczna w Nakle nad Notecią
- Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji

Zadania własne:

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.

W wyniku przeprowadzenia wyżej wymienionych zmian w budżecie na 2023 rok, planowane dochody ogółem wyniosą 184.997.278,90 zł, planowane wydatki wyniosą 204.347.278,90 zł, natomiast deficyt budżetu pozostanie na niezmienionym poziomie i wyniesie 19.350.000,00zł.

Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 213/2023

z dnia 28 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	2 981 694,56	51,77	2 981 746,33
	75011		Urzędy wojewódzkie	513 740,46	51,77	513 792,23
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	691,86	51,77	743,63
758			Różne rozliczenia	54 172 397,60	57 131,00	54 229 528,60
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 827 122,45	57 131,00	1 884 253,45
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	807 061,00	57 131,00	864 192,00
Razem:				184 940 096,13	57 182,77	184 997 278,90

Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Burmistrza Nr 213/2023
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	21 546 712,14	51,77	21 546 763,91
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 056 296,62	51,77	1 056 348,39
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	-2 318,00	2 682,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	681 309,60	13 979,27	695 288,87
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000,00	-955,00	17 045,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	-1 901,00	3 099,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	2 578,32	42 578,32
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	691,86	51,77	743,63
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	-634,29	9 365,71
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	-6 175,00	7 825,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 712,00	-4 574,30	6 137,70
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 003 259,00	0,00	2 003 259,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 050,00	3 000,00	69 050,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	-3 000,00	12 000,00
801			Oświata i wychowanie	61 557 591,13	57 131,00	61 614 722,13
	80101		Szkoły podstawowe	34 751 794,91	-32 409,00	34 719 385,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	433 765,45	-28 000,00	405 765,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	802 740,00	-65 651,00	737 089,00
		4260	Zakup energii	1 623 460,00	-41 471,00	1 581 989,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 035 210,00	-19 226,00	1 015 984,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	122 819,00	-2 500,00	120 319,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	55 480,00	2 500,00	57 980,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 276 230,00	71 808,00	1 348 038,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	64 405,00	6 500,00	70 905,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	338 614,00	41 631,00	380 245,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	80 026,51	2 000,00	82 026,51

80104		Przedszkola	13 095 540,30	91 835,00	13 187 375,30
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	131 980,00	1 000,00	132 980,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	123 988,30	-4 000,00	119 988,30
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	271 870,00	-23 860,00	248 010,00
	4260	Zakup energii	415 300,00	-1 682,00	413 618,00
	4270	Zakup usług remontowych	81 930,00	55 000,00	136 930,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	387 470,00	10 000,00	397 470,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 618,00	-1 000,00	30 618,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	6 976,00	1 000,00	7 976,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	259 704,00	48 377,00	308 081,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 020,00	3 000,00	35 020,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	76 135,00	3 500,00	79 635,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 625,00	500,00	23 125,00
80107		Świetlice szkolne	1 872 134,15	-823,00	1 871 311,15
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 543,00	-823,00	62 720,00
80132		Szkoły artystyczne	1 115 819,40	0,00	1 115 819,40
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	-2 715,00	1 685,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 930,40	-2 000,00	16 930,40
	4300	Zakup usług pozostałych	24 530,00	1 000,00	25 530,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 938,00	3 715,00	46 653,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	4 145 866,00	1 523,00	4 147 389,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 977,00	1 523,00	52 500,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 013 277,90	1 644,00	1 014 921,90
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 182,00	1 644,00	9 826,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 952 195,00	-4 639,00	2 947 556,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	82 949,00	-4 639,00	78 310,00
Razem:			204 290 096,13	57 182,77	204 347 278,90

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 213/2023
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	512 948,60	0,00	512 948,60
	75011		Urzędy wojewódzkie	512 948,60	0,00	512 948,60
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 388,00	-2 318,00	70,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330 676,60	13 979,27	344 655,87
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 596,00	-955,00	7 641,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 388,00	-1 901,00	487,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 102,00	2 578,32	21 680,32
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 776,00	-634,29	4 141,71
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 686,00	-6 175,00	511,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 115,00	-4 574,30	540,70
			Razem:	23 093 881,85	0,00	23 093 881,85