

**ZARZĄDZENIE NR 41/2021**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 31 marca 2021 r.

**zmieniając uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2021**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku, poz. 713, poz. 1378) 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) oraz § 12 pkt 4 Uchwały Nr XXVIII/611/2020 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2021 zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXVIII/611/2020 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2021 zmienioną Uchwałami Rady Miejskiej: Nr XXX/636/2021 z dnia 25 lutego 2021 roku, Nr XXXI/646/2021 z dnia 11 marca 2021, Nr XXXII/647/2021 z dnia 18 marca 2021 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza: Nr 14/2021 z dnia 29 stycznia 2021 roku, 31/2021 z dnia 3 marca 2021 roku, 37/2021 z dnia 25 marca 2021 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021 rok” - załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej **161.449.566,45 zł**,

- zwiększa się o kwotę 153.226,00 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **161.602.792,45 zł**, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 45.983.231,65 zł, z tego:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 roku według załącznika Nr 6 w wysokości 40.101.605,65 zł,

- dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2021 roku według załącznika Nr 7 w wysokości 5.730.553,00 zł,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2021 roku według załącznika Nr 8 w wysokości 5.000,00 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 2021 roku według załącznika Nr 9 w wysokości 146.073,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości 36.668.000,00 zł,

c) dochody własne w wysokości 78.951.560,80 zł.

2) Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w wysokości 142.933.627,45 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 18.669.165,00 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 200.000,00 zł,

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

- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 9.144.650,00 zł,

- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 1.949.550,00 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 7.298.965,00 zł.
- 3) W § 2 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021 rok” - załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej **170.299.566,45 zł**
- zwiększa się o kwotę 168.371,11 zł
  - zmniejsza się o kwotę 15.145,11 zł
- po zmianie plan wydatków wynosi **170.452.792,45 zł**, z tego:
- 1) wydatki bieżące w wysokości 141.563.273,45 zł, z tego:
- a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 81.050.091,26 zł, w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 51.489.416,33 zł,
  - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 29.560.674,93 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 12.828.140,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 43.185.843,39 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 2.649.198,80 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 28.889.519,00 zł, z tego:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 26.389.519,00 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 10.240.463,00 zł,
- b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 2.500.000,00 zł.
- 4) Deficyt budżetu w kwocie 8.850.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych.
- 5) W załączniku Nr 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021 rok”, Nr 7 „Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2021 roku”, wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 1, 2, i 3 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 2021 rok**

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 41/2021

z dnia 31 marca 2021r.

zmieniający Uchwałę Nr XXVIII/611/2020

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 17 grudnia 2020r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021r.

<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>2 812 046,32</b>	<b>53 226,00</b>	<b>2 865 272,32</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	157 800,00	53 226,00	211 026,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	53 226,00	53 226,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	100 000,00	100 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	100 000,00	100 000,00
<b>Razem:</b>				161 449 566,45	153 226,00	161 602 792,45

**Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021 rok**

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Burmistrza Nr 41/2021

z dnia 31 marca 2021r.

zmieniający Uchwałę Nr XXVIII/611/2020

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 17 grudnia 2020r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>14 470 291,51</b>	<b>0,00</b>	<b>14 470 291,51</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 291 212,00	15 000,00	10 306 212,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00	15 000,00	665 000,00
	75095		Pozostała działalność	647 483,00	-15 000,00	632 483,00
		4300	Zakup usług pozostałych	149 600,00	-15 000,00	134 600,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>681 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681 500,00</b>
	85195		Pozostała działalność	11 500,00	0,00	11 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 616,18	145,11	3 761,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	773,56	-127,00	646,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110,26	-18,11	92,15
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>9 444 196,32</b>	<b>53 226,00</b>	<b>9 497 422,32</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 402 400,00	53 226,00	1 455 626,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 900,00	53 226,00	102 126,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1 882 500,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>1 982 500,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	59 100,00	100 000,00	159 100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	59 100,00	100 000,00	159 100,00
<b>Razem:</b>				170 299 566,45	153 226,00	170 452 792,45

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Burmistrza Nr 41/2021  
z dnia 31 marca 2021r.  
zmieniający Uchwałę Nr XXVIII/611/2020  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 17 grudnia 2020 r.  
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2021

Zmieniający Załącznik Nr 7 „Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2021 roku” do Uchwały Nr XXVIII/611/2020 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2021

**Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2021 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>1 157 677,00</b>	<b>1 157 677,00</b>
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>1 157 677,00</b>	<b>1 157 677,00</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 157 677,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 007 677,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		130 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		20 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 523 326,00</b>	<b>2 523 326,00</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>76 300,00</b>	<b>76 300,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 300,00	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		76 300,00
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>716 800,00</b>	<b>716 800,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	716 800,00	
		3110	Świadczenia społeczne		716 800,00
	<b>85216</b>		<b>Zasiłki stałe</b>	<b>819 600,00</b>	<b>819 600,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	819 600,00	
		3110	Świadczenia społeczne		819 600,00
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>422 200,00</b>	<b>422 200,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	422 200,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		369 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10 200,00
		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>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>53 226,00</b>	<b>53 226,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	53 226,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		53 226,00
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>435 200,00</b>	<b>435 200,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane 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>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	100 000,00	
		3240	Stypendia dla uczniów		100 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 949 550,00</b>	<b>1 949 550,00</b>
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 949 550,00</b>	<b>1 949 550,00</b>
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 949 550,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 949 550,00
			<b>Ogółem</b>	<b>5 730 553,00</b>	<b>5 730 553,00</b>

## Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.14.2021 z dnia 24 marca 2021 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” § 2030 na kwotę 53.226,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej – rezerwa celowa cz. 83, poz. 25 ustawy budżetowej na 2021 rok. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852 rozdział 85228 § 4300.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.16.2021 z dnia 29 marca 2021 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” § 2030 na kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendiów i zasiłków szkolnych za okres od stycznia do czerwca 2021 r.) – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2021 r. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 854 rozdział 85415 § 3240.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na kwotę 15.000,00 zł zabezpieczając zakup usług pozostałych (przesunięcie środków z rozdziału 75095).

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 851 „Ochrona zdrowia” rozdział 85195 „Pozostała działalność” na kwotę 145,11 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19.