

**ZARZĄDZENIE NR 63/2021**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 31 maja 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, Nr XXXIV/717/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 roku, Nr XXXV/764/2021 z dnia 27 maja 2021 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza: Nr 14/2021 z dnia 29 stycznia 2021 roku, Nr 31/2021 z dnia 3 marca 2021 roku, Nr 37/2021 z dnia 25 marca 2021 roku, Nr 41/2021 z dnia 31 marca 2021, Nr 45/2021 z dnia 14 kwietnia 2021, Nr 53/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021 rok” - załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej **164.541.894,59 zł**,

- zwiększa się o kwotę 288.258,60 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **164.830.153,19 zł**, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 46.939.807,47 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 41.058.181,47 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 81.222.345,72 zł.

2) Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w wysokości 145.290.109,19 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 19.540.044,00 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 z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w wysokości 23.990,00 zł,
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 6.000,00 zł,
- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 9.405.889,00 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 7.884.615,00 zł.

3) W § 2 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2021 rok” - załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej **173.117.360,51 zł**

- zwiększa się o kwotę 312.458,60 zł
- zmniejsza się o kwotę 24.200,00 zł

po zmianie plan wydatków wynosi **174.405.619,11 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 143.937.524,11 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 83.042.448,12 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 51.678.853,35 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 31.363.594,77 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 12.985.340,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 43.237.337,27 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 2.822.398,72 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 30.468.095,00 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 27.968.095,00 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 10.655.800,00 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 2.500.000,00 zł.

4) Deficyt budżetu w kwocie 9.575.465,92 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 8.850.000,00 zł, przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 186.465,92 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 539.000,00 zł.

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 6 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami 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 63/2021

z dnia 31 maja 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.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4 430 577,00</b>	<b>288 258,60</b>	<b>4 718 835,60</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	288 258,60	288 258,60
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	288 258,60	288 258,60
<b>Razem:</b>				164 541 894,59	288 258,60	164 830 153,19

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

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Burmistrza Nr 63/2021

z dnia 31 maja 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.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>14 725 034,51</b>	<b>0,00</b>	<b>14 725 034,51</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	629 700,00	0,00	629 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	-2 000,00	8 000,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	3 000,00	15 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 437 755,00	0,00	10 437 755,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	11 000,00	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	280 000,00	-15 000,00	265 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	4 000,00	19 000,00
	75095		Pozostała działalność	632 483,00	0,00	632 483,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 400,00	200,00	50 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	134 600,00	-200,00	134 400,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2 001 890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 001 890,00</b>
	75416		Straż gminna (miejska)	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	578 500,00	-6 000,00	572 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	6 000,00	36 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>48 106 148,00</b>	<b>288 258,60</b>	<b>48 394 406,60</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	288 258,60	288 258,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	406,20	406,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	62,94	62,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 384,85	2 384,85
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	285 404,61	285 404,61
<b>Razem:</b>				<b>174 117 360,51</b>	<b>288 258,60</b>	<b>174 405 619,11</b>

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 roku**

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Burmistrza Nr 63/2021

z dnia 31 maja 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>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>288 258,60</b>	<b>288 258,60</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	288 258,60	288 258,60
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	288 258,60	288 258,60
<b>Razem:</b>				40 769 922,87	288 258,60	41 058 181,47

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 roku**

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Burmistrza Nr 63/2021

z dnia 31 maja 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.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>288 258,60</b>	<b>288 258,60</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	288 258,60	288 258,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	406,20	406,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	62,94	62,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 384,85	2 384,85
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	285 404,61	285 404,61
			<b>Razem:</b>	<b>40 769 922,87</b>	<b>288 258,60</b>	<b>41 058 181,47</b>

## Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.34.2021 z dnia 28 maja 2021 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” § 2010 na kwotę 288.258,60 zł z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej 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. 114 ust. 2 pkt 3, ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2021 r. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80153 § 4110, 4120, 4170, 4240.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na kwotę 3.000,00 zł zabezpieczając zakup usług pozostałych. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Wydziału Organizacyjnego.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na kwotę 15.000,00 zł zabezpieczając wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz zakup usług zdrowotnych. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Wydziału Organizacyjnego.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75095 „Pozostała działalność” na kwotę 200,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Samorządu Mieszkańców Nr 6 w Nakle nad Notecią.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, rozdział 75416 „Straż gminna (miejska)” na kwotę 6.000,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Komendanta Straży Miejskiej w Nakle nad Notecią.