

**ZARZĄDZENIE NR 150/2020**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 10 września 2020 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2020**

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) oraz art. 211, 212, 222, 235-237 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869, poz. 1649; z 2020 roku poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) oraz § 12 pkt 4 Uchwały Nr XV/420/2019 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2020 zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XV/420/2019 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2020 zmienioną Uchwałami Rady Miejskiej: Nr XVII/433/2020 z dnia 30 stycznia 2020 roku, Nr XVIII/463/2020 z dnia 27 lutego 2020 roku, Nr XIX/479/2020 z dnia 18 marca 2020 roku, Nr XX/481/2020 z dnia 1 kwietnia 2020 roku, Nr XXI/482/2020 z dnia 30 kwietnia 2020 roku, Nr XXII/504/2020 z dnia 28 maja 2020 roku, Nr XXIII/517/2020 z dnia 26 czerwca 2020 roku, Nr XXIV/545/2020 z dnia 27 sierpnia 2020 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza: Nr 22/2020 z dnia 3 lutego 2020 roku, Nr 37/2020 z dnia 28 lutego 2020 roku, Nr 47/2020 z dnia 13 marca 2020 roku, Nr 57/2020 z dnia 27 marca 2020 roku, Nr 64/2020 z dnia 9 kwietnia 2020 roku, Nr 81/2020 z dnia 13 maja 2020 roku, Nr 96/2020 z dnia 12 czerwca 2020 roku, Nr 100/2020 z dnia 29 czerwca 2020 roku, Nr 106/2020 z dnia 10 lipca 2020 roku, Nr 118/2020 z dnia 17 lipca 2020 roku, Nr 126/2020 z dnia 3 sierpnia 2020 roku, Nr 131/2020 z dnia 10 sierpnia 2020 roku, Nr 143/2020 z dnia 4 września 2020 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok” - załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej **162.309.346,92 zł**,

- zwiększa się o kwotę 31.040,00 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **162.340.386,92 zł**, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 51.204.925,92 zł, z tego:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2020 roku według załącznika Nr 6 w wysokości 45.976.104,26 zł,

- dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2020 roku według załącznika Nr 7 w wysokości 4.940.162,66 zł,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2020 roku według załącznika Nr 8 w wysokości 105.000,00 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 2020 roku według załącznika Nr 9 w wysokości 183.659,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości 36.341.464,00 zł,

c) dochody własne w wysokości 74.793.997,00 zł.

2) Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w wysokości 147.997.559,24 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 14.342.827,68 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:

- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 75.000,00 zł,
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 100.000,00 zł,
- dochody z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w wysokości 134.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 6.000,00 zł,
- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 5.593.232,65 zł,
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 807.173,18 zł,
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków w wysokości 144.000,00 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 7.483.421,85 zł.

3) W § 2 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok” - załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej **178.829.409,46 zł**

- zwiększa się o kwotę 473.249,80 zł
- zmniejsza się o kwotę 442.209,80 zł

po zmianie plan wydatków wynosi **178.860.449,46 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 147.416.555,47 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 82.311.717,55 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 50.496.313,91 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 31.815.403,64 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 12.841.104,15 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 48.527.332,91 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 1.716.400,86 zł,

e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,

f) obsługa długu gminy w wysokości 2.020.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 31.443.893,99 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 29.213.643,99 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 11.576.781,85 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 2.230.250,00 zł.

4) Deficyt budżetu w kwocie 16.520.062,54 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 12.300.000,00 zł, przychodami z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 273.359,00 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 131.703,54 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 3.815.000,00 zł.

5) W załączniku Nr 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok”, Nr 6 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2020 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  
w Nakle nad Notecią

**Sławomir Napierała**

**Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok**

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 150/2020

z dnia 10 września 2020r.

zmieniający Uchwałę Nr XV/420/2019

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 19 grudnia 2019r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>220 535,00</b>	<b>31 040,00</b>	<b>251 575,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	220 535,00	31 040,00	251 575,00
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	31 040,00	31 040,00
<b>Razem:</b>				162 309 346,92	31 040,00	162 340 386,92

**Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok**

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Burmistrza Nr 150/2020

z dnia 10 września 2020r.

zmieniający Uchwałę Nr XV/420/2019

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 19 grudnia 2019r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>14 721 971,78</b>	<b>0,00</b>	<b>14 721 971,78</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 203 532,00	0,00	10 203 532,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	-25 000,00	35 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	-5 000,00	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	230 000,00	40 000,00	270 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>244 609,00</b>	<b>0,00</b>	<b>244 609,00</b>
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	238 597,00	0,00	238 597,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 069,40	-9,80	1 059,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 117,00	9,80	7 126,80
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>46 698 036,92</b>	<b>0,00</b>	<b>46 698 036,92</b>
	80101		Szkoły podstawowe	28 254 207,55	-21 900,00	28 232 307,55
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	506 800,00	-32 400,00	474 400,00
		4260	Zakup energii	1 024 810,00	-8 000,00	1 016 810,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 300,00	18 500,00	98 800,00
	80104		Przedszkola	9 974 979,00	23 900,00	9 998 879,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 100,00	-12 300,00	130 800,00
		4260	Zakup energii	272 400,00	18 000,00	290 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	47 600,00	4 900,00	52 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	173 500,00	1 300,00	174 800,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19 100,00	12 000,00	31 100,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 279 433,00	-2 000,00	3 277 433,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 550,00	-2 000,00	131 550,00

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 153 646,00	0,00	2 153 646,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 000,00	1 000,00	27 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 537 400,00	-1 000,00	1 536 400,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>10 098 139,03</b>	<b>0,00</b>	<b>10 098 139,03</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	1 180 000,00	160 000,00	1 340 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 180 000,00	160 000,00	1 340 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 032 120,01	-100 000,00	932 120,01
		3110	Świadczenia społeczne	1 024 617,61	-100 000,00	924 617,61
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 957 388,02	0,00	2 957 388,02
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	365 000,00	-10 000,00	355 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	45 000,00	-5 000,00	40 000,00
		4260	Zakup energii	50 000,00	5 000,00	55 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	112 751,79	10 000,00	122 751,79
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 490 999,00	0,00	1 490 999,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00	2 000,00	12 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	25 708,10	-2 000,00	23 708,10
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 033 200,00	-140 000,00	893 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 033 200,00	-140 000,00	893 200,00
	85295		Pozostała działalność	817 000,00	80 000,00	897 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	392 000,00	80 000,00	472 000,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1 929 535,00</b>	<b>31 040,00</b>	<b>1 960 575,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	310 535,00	31 040,00	341 575,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	31 040,00	31 040,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>45 445 502,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 445 502,00</b>
	85504		Wspieranie rodziny	1 367 250,00	0,00	1 367 250,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 093 700,00	-35 800,00	1 057 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 600,00	23 000,00	191 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00	3 000,00	35 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 550,00	550,00	5 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 250,00	19 250,00
<b>Razem:</b>				<b>178 829 409,46</b>	<b>31 040,00</b>	<b>178 860 449,46</b>

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2020 roku - Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Nr 150/2020 z dnia 10 września 2020r.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>244 609,00</b>	<b>0,00</b>	<b>244 609,00</b>
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	238 597,00	0,00	238 597,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 069,40	-9,80	1 059,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 117,00	9,80	7 126,80
			<b>Razem:</b>	45 976 104,26	0,00	45 976 104,26

## Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.63.2020 z dnia 9 września 2020 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” § 2040 na kwotę 31.040,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022 - rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2020 r. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 854 rozdział 85415 § 3260.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na kwotę 40.000,00 zł zabezpieczając różne opłaty i składki. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Wydziału Organizacyjnego.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” rozdział 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” na kwotę 9,80 zł – rozliczenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Wydziału Organizacyjnego.

Dokonuje się zmniejszenia w wydatkach w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” na kwotę 21.900,00 zł. W powyżej klasyfikacji dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami na kwotę 56.100,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii oraz zakup usług remontowych. Zmniejszenia i przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80104 „Przedszkola” na kwotę 23.900,00 zł zabezpieczając zakup energii. W powyżej klasyfikacji dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami na kwotę 28.400,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup pozostałych usług oraz opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe. Zwiększenia i przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.

Dokonuje się zmniejszenia w wydatkach w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” na kwotę 2.000,00 zł. Zmniejszenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” na kwotę 1.000,00 zł zabezpieczając wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85202 „Domy Pomocy Społecznej na kwotę 160.000,00 zł zabezpieczając zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego. Zwiększenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.

Dokonuje się zmniejszenia w wydatkach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” w kwocie 100.000,00 zł. Zmniejszenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.

Dokonuje się przesunięcia między paragrafami w wydatkach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85219 „Ośrodek Pomocy Społecznej” na kwotę 15.000,00 zł zabezpieczając zakup energii oraz zakup usług pozostałych. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.



Dokonyje się przesunięcia między paragrafami w wydatkach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” na kwotę 2.000,00 zł zabezpieczając wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.

Dokonyje się zmniejszenia w wydatkach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” na kwotę 140.000,00 zł. Zmniejszenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.

Dokonyje się zwiększenia w wydatkach w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85295 „Pozostała działalność” na kwotę 80.000,00 zł zabezpieczając świadczenia społeczne. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.

Dokonyje się przesunięcia między paragrafami w wydatkach w dziale 855 „Rodzina”, rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” na kwotę 35.800,00 zł zabezpieczając wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz zakup materiałów i wyposażenia. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.