

**ZARZĄDZENIE NR 179/2020**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 29 października 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, Nr XXV/564/2020 z dnia 24 września 2020, Nr XXVI/583/2020 z dnia 29 października 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, Nr 150/2020 z dnia 10 września 2020 roku, Nr 161/2020 z dnia 30 września 2020 roku, Nr 172/2020 z dnia 13 października 2020 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok” - załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej **163.649.581,48 zł**,

- zwiększa się o kwotę 398.278,90 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **164.047.860,38 zł**, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 52.653.840,06 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 47.351.579,40 zł,

- dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2020 roku według załącznika Nr 7 w wysokości 5.013.601,66 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 75.052.556,32 zł.

2) Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w wysokości 149.407.145,53 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 14.640.714,85 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 5.955.868,04 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 7.418.673,63 zł.

3) W § 2 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2020 rok” - załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej **180.297.284,83 zł**

- zwiększa się o kwotę 418.417,90 zł

- zmniejsza się o kwotę 20.139,00 zł

po zmianie plan wydatków wynosi **180.695.563,73 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 148.760.157,72 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 83.094.280,04 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 50.433.650,36 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 32.660.629,68 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 12.536.985,15 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 49.392.010,48 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 1.716.882,05 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 31.935.406,01 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 29.645.156,01 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 11.512.607,13 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 2.290.250,00 zł.

4) Deficyt budżetu w kwocie 16.647.703,35 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 259.344,35 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.

Z-ca Burmistrza Miasta  
i Gminy

**Piotr Kalamon**

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

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 179/2020

z dnia 29 października 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>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>561 259,49</b>	<b>376 324,90</b>	<b>937 584,39</b>
	01095		Pozostała działalność	561 259,49	376 324,90	937 584,39
		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	561 259,49	376 324,90	937 584,39
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>725 955,56</b>	<b>4 414,00</b>	<b>730 369,56</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	335 435,00	4 414,00	339 849,00
		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	334 835,00	4 414,00	339 249,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 210 638,44</b>	<b>17 540,00</b>	<b>3 228 178,44</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	285 599,00	17 540,00	303 139,00
		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	100 850,00	17 540,00	118 390,00
<b>Razem:</b>				163 649 581,48	398 278,90	164 047 860,38

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

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Burmistrza Nr 179/2020

z dnia 29 października 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>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>632 759,49</b>	<b>376 324,90</b>	<b>1 009 084,39</b>
	01095		Pozostała działalność	590 259,49	376 324,90	966 584,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 650,00	4 783,82	12 433,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 315,03	822,34	2 137,37
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	145,78	82,89	228,67
		4300	Zakup usług pozostałych	13 894,28	1 689,87	15 584,15
		4430	Różne opłaty i składki	550 254,40	368 945,98	919 200,38
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>14 486 613,25</b>	<b>4 414,00</b>	<b>14 491 027,25</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	836 135,00	4 414,00	840 549,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	519 300,00	4 414,00	523 714,00
	75095		Pozostała działalność	658 823,00	0,00	658 823,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	-10 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	-10 000,00	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 010,00	139,00	51 149,00
		4300	Zakup usług pozostałych	168 990,00	-139,00	168 851,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	143 323,00	20 000,00	163 323,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>10 101 822,46</b>	<b>17 540,00</b>	<b>10 119 362,46</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 490 999,00	17 540,00	1 508 539,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 540,00	17 540,00	128 080,00
<b>Razem:</b>				<b>180 297 284,83</b>	<b>398 278,90</b>	<b>180 695 563,73</b>

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2020 roku - Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Nr 179/2020 z dnia 29 października 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>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>561 259,49</b>	<b>376 324,90</b>	<b>937 584,39</b>
	01095		Pozostała działalność	561 259,49	376 324,90	937 584,39
		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	561 259,49	376 324,90	937 584,39
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>361 891,00</b>	<b>4 414,00</b>	<b>366 305,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	334 835,00	4 414,00	339 249,00
		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	334 835,00	4 414,00	339 249,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>144 289,44</b>	<b>17 540,00</b>	<b>161 829,44</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100 850,00	17 540,00	118 390,00
		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	100 850,00	17 540,00	118 390,00
<b>Razem:</b>				<b>46 953 300,50</b>	<b>398 278,90</b>	<b>47 351 579,40</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 179/2020 z dnia 29 października 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>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>561 259,49</b>	<b>376 324,90</b>	<b>937 584,39</b>
	01095		Pozostała działalność	561 259,49	376 324,90	937 584,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 650,00	4 783,82	12 433,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 315,03	822,34	2 137,37
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	145,78	82,89	228,67
		4300	Zakup usług pozostałych	1 894,28	1 689,87	3 584,15
		4430	Różne opłaty i składki	550 254,40	368 945,98	919 200,38
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>361 891,00</b>	<b>4 414,00</b>	<b>366 305,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	334 835,00	4 414,00	339 249,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264 000,00	4 414,00	268 414,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>144 289,44</b>	<b>17 540,00</b>	<b>161 829,44</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100 850,00	17 540,00	118 390,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 850,00	17 540,00	118 390,00
<b>Razem:</b>				<b>46 953 300,50</b>	<b>398 278,90</b>	<b>47 351 579,40</b>

## Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.79.2020 z dnia 21 października 2020 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdział 01095 „Pozostała działalność” § 2010 na kwotę 376.324,90 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa kujawsko-pomorskiego w II terminie płatniczym 2020 roku – rezerwa celowa cz. 83, poz. 7 ustawy budżetowej na 2020 rok. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 010 rozdział 01095 § 4010, 4110, 4120, 4300, 4430.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.80.2020 z dnia 22 października 2020 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” § 2010 na kwotę 4.414,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w związku z rozliczeniem dotacji dokonanych na podstawie ilości spraw z zakresu spraw obywatelskich wykonanych do końca września 2020 roku. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 750 rozdział 75011 § 4010.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.78.2020 z dnia 19 października 2020 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” § 2010 na kwotę 17.540,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej – rezerwa celowa poz. 25 ustawy budżetowej na 2020 r. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852 rozdział 85228 § 4300.

Dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w wydatkach w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdział 75095 „Pozostała działalność” na kwotę 20.139,00 zł zabezpieczając podatek od towarów i usług (VAT) oraz zakup materiałów i wyposażenia. Przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Wydziału Finansowo Budżetowego oraz Samorządu Mieszkańców Nr 5 w Nakle nad Notecią (przesunięcie kwoty 139,00 zł).