

**ZARZĄDZENIE NR 143/2019**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 15 lipca 2019 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2019**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 roku, poz. 506) 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) oraz § 12 pkt. 4 Uchwały Nr III/38/2018 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2019 zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr III/38/2018 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2019 zmienioną Uchwałami Rady Miejskiej Nr V/82/2019 z dnia 28 lutego 2019 roku, Nr VI/142/2019 z dnia 28 marca 2019 roku, Nr VII/161/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 roku, Nr VIII/183/2019 z dnia 30 maja 2019 roku, Nr IX/224/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza: Nr 20/2019 z dnia 31 stycznia 2019 roku, Nr 24/2019 z dnia 11 lutego 2019 roku, Nr 40/2019 z dnia 6 marca 2019 roku, Nr 59/2019 z dnia 29 marca 2019 roku, Nr 75/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 roku, Nr 82/2019 z dnia 10 maja 2019 roku, Nr 93/2019 z dnia 28 maja 2019 roku, Nr 97/2019 z dnia 31 maja 2019 roku, Nr 118/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 „Dochody budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2019 rok” - załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej **146.967.735,36 zł**,

- zwiększa się o kwotę 8.034,18 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **146.975.769,54 zł**, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 42.814.382,09 zł, z tego:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2019 roku według załącznika Nr 6 w wysokości 28.907.682,15 zł,

- dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2019 roku według załącznika Nr 7 w wysokości 13.687.499,94 zł,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2019 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 2019 roku według załącznika Nr 9 w wysokości 214.200,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości 34.749.140,00 zł,

c) dochody własne w wysokości 69.412.247,45 zł.

2) Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w wysokości 126.580.878,28 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 20.394.891,26 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 500.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 5.500,00 zł,
- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 993.200,00 zł
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 9.644.666,91 zł,
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków w wysokości w wysokości 530.505,06 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 8.651.019,29 zł.

3) W § 2 „Wydatki budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2019 rok” - załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej **161.767.736,14 zł**

- zwiększa się o kwotę 105.921,18 zł
- zmniejsza się o kwotę 97.887,00 zł

po zmianie plan wydatków wynosi **161.775.770,32 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 126.390.430,01 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 78.240.789,22 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 46.566.048,11 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 31.674.741,11 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 11.137.867,57 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 32.559.987,59 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 2.851.785,63 zł,

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

f) obsługa długu gminy w wysokości 1.600.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 35.385.340,31 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 33.985.340,31 zł, 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 9.210.407,40 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 1.400.000,00 zł.

4) Deficyt budżetu w kwocie 14.800.000,78 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 14.000.000,00 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 800.000,78 zł.

5) W załączniku Nr 1 „Dochody budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2019 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2019 rok”, Nr 6 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2019 roku” wprowadza się zmiany określone w załącznikach 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 Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2019 rok

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 143/2019

z dnia 15 lipca 2019r.

zmieniający Uchwałę Nr III/38/2018

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 20 grudnia 2018r.

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 061 233,24</b>	<b>7 821,69</b>	<b>3 069 054,93</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	21 009,24	7 821,69	28 830,93
		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	21 009,24	7 821,69	28 830,93
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>27 709 910,39</b>	<b>212,49</b>	<b>27 710 122,88</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 410,39	212,49	2 622,88
		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	2 410,39	212,49	2 622,88
<b>Razem:</b>				<b>146 967 735,36</b>	<b>8 034,18</b>	<b>146 975 769,54</b>

**Wydatki budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2019 rok**

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Burmistrza Nr 143/2019

z dnia 15 lipca 2019r.

zmieniający Uchwałę Nr III/38/2018

Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

z dnia 20 grudnia 2018r.

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>44 642 825,82</b>	<b>0,00</b>	<b>44 642 825,82</b>
	80101		Szkoły podstawowe	24 782 981,93	5 900,00	24 788 881,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	666 800,00	6 500,00	673 300,00
		4260	Zakup energii	1 207 400,00	-7 000,00	1 200 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	144 800,00	6 400,00	151 200,00
	80104		Przedszkola	8 763 716,00	12 700,00	8 776 416,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160 300,00	9 900,00	170 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	36 000,00	1 100,00	37 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	198 900,00	1 700,00	200 600,00
	80110		Gimnazja	3 276 670,00	-52 167,00	3 224 503,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	288 970,00	-54 267,00	234 703,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 600,00	600,00	64 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	39 300,00	1 500,00	40 800,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	153 600,00	0,00	153 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 300,00	1 300,00	37 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 000,00	700,00	16 700,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	101 300,00	-2 000,00	99 300,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 718 810,03	28 567,00	2 747 377,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 900,00	-3 820,00	60 080,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	219 899,72	19 655,00	239 554,72
		4270	Zakup usług remontowych	40 771,24	10 194,00	50 965,24
		4300	Zakup usług pozostałych	73 151,07	2 538,00	75 689,07

80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	293 339,00	0,00	293 339,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 000,00	100,00	43 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 900,00	-100,00	186 800,00
80195		Pozostała działalność	196 418,43	5 000,00	201 418,43
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 200,00	15 000,00	57 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 000,00	-3 000,00	46 000,00
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	-1 500,00	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 400,00	-5 000,00	22 400,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	-500,00	0,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>9 451 119,54</b>	<b>7 821,69</b>	<b>9 458 941,23</b>
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 037 009,24	7 821,69	1 044 830,93
	3110	Świadczenia społeczne	1 030 589,05	7 665,26	1 038 254,31
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 420,19	156,43	6 576,62
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>28 449 090,39</b>	<b>212,49</b>	<b>28 449 302,88</b>
	85503	Karta Dużej Rodziny	2 410,39	212,49	2 622,88
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 410,39	212,49	2 622,88
<b>Razem:</b>			<b>161 767 736,14</b>	<b>8 034,18</b>	<b>161 775 770,32</b>

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2019 roku - Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Nr 143/2019 z dnia 15 lipca 2019r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>102 613,24</b>	<b>7 821,69</b>	<b>110 434,93</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	21 009,24	7 821,69	28 830,93
		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	21 009,24	7 821,69	28 830,93
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>27 650 910,39</b>	<b>212,49</b>	<b>27 651 122,88</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 410,39	212,49	2 622,88
		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	2 410,39	212,49	2 622,88
<b>Razem:</b>				<b>28 899 647,97</b>	<b>8 034,18</b>	<b>28 907 682,15</b>

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2019 roku - Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Nr 143/2019 z dnia 15 lipca 2019r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>102 613,24</b>	<b>7 821,69</b>	<b>110 434,93</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	21 009,24	7 821,69	28 830,93
		3110	Świadczenia społeczne	20 589,05	7 665,26	28 254,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	420,19	156,43	576,62
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>27 650 910,39</b>	<b>212,49</b>	<b>27 651 122,88</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 410,39	212,49	2 622,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 410,39	212,49	2 622,88
<b>Razem:</b>				28 899 647,97	8 034,18	28 907 682,15



## Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.48.2019 z dnia 8 lipca 2019 r. dokonuje się zwiększenia planu dotacji celowej w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” § 2010 na kwotę 7.821,69 zł w związku z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w III kwartale 2019 r. - rezerwa celowa cz. 83, poz. 24 ustawy budżetowej na 2019 rok. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852 rozdział 85215 § 3110, 4210.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.49.2019 z dnia 10 lipca 2019 roku dokonuje się zwiększenia planu dotacji celowej w dziale 855 „Rodzina”, rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” § 2010 na kwotę 212,49 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 855 rozdział 85503 § 4010.

Dokonuje się zwiększenia w wydatkach w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” na kwotę 5.900,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia. W powyżej klasyfikacji dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami na kwotę 7.000,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych. Zwiększenia 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 12.700,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych oraz zakup usług pozostałych. Zwiększenia 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 80110 „Gimnazja ” na kwotę 52.167,00 zł. W powyżej klasyfikacji dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami na kwotę 2.100,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych. Zmniejszenia i przesunięcia 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 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” na kwotę 12.000,00 zł zabezpieczając zakup usług pozostałych, podróże służbowe krajowe oraz szkolenia pracowników. 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 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” na kwotę 28.567,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia. W powyżej klasyfikacji dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami na kwotę 14.520,00 zł zabezpieczając zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych oraz zakup usług pozostałych. Zwiększenia i przesunięcia 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 80152 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych” na kwotę 100,00 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 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80195 „Pozostała działalność” na kwotę 5.000,00 zł zabezpieczając wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. W powyżej klasyfikacji dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami na kwotę 10.000,00 zł zabezpieczając wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. Zwiększenia i przesunięcia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.