

**Projekt**

z dnia 26 marca 2018 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ**

z dnia ..... 2018 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2018**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875, poz. 2232; z 2018 roku poz. 130) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) Rada Miejska uchwała, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XLIII/826/2017 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2018 zmienioną Uchwałą Rady Miejskiej Nr XLV/891/2018 z dnia 22 lutego 2018 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza: Nr 15/2018 z dnia 31 stycznia 2018 roku, Nr 20/2018 z dnia 7 lutego 2018 roku, Nr 33/2018 z dnia 26 lutego 2018 roku, Nr 46/2018 z dnia 29 marca 2018 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) W § 1 „Dochody budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2018 rok” - załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej **134.883.307,32 zł**

- zwiększa się o kwotę 415.436,00 zł

- zmniejsza się o kwotę 2.445.657,00 zł

po zmianie plan dochodów wynosi **132.853.086,32 zł**, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 38.474.811,25 zł, z tego:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami według załącznika Nr 6 w wysokości 29.593.711,25 zł,

- dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2018 roku według załącznika Nr 7 w wysokości 8.630.600,00 zł,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej 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 2018 roku według załącznika Nr 9 w wysokości 245.500,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości 34.065.452,00 zł,

c) dochody własne w wysokości 62.343.044,07 zł.

2) Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w wysokości 117.314.149,36 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 15.538.936,96 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:

- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 30.000,00 zł,
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 800.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 6.000,00 zł,
- środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 534.002,96 zł,
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 3.350.000,00 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 10.818.934,00 zł.

3) W § 2 „Wydatki budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2018 rok” - załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej **157.333.307,32 zł**

- zwiększa się o kwotę 482.389,00 zł
- zmniejsza się o kwotę 4.712.610,00 zł

po zmianie plan wydatków wynosi **153.103.086,32 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 115.500.853,36 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 71.024.443,74 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 44.254.943,00 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 26.769.500,74 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 9.873.860,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 32.912.521,15 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 290.028,47 zł,

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

f) obsługa długu gminy w wysokości 1.400.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 37.602.232,96 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 36.657.232,96 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 18.277.630,00 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 945.000,00 zł.

4) Deficyt budżetu w kwocie 20.250.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych.

5) § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 24.350.953,04 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 4.100.953,04 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały”;

6) § 5 otrzymuje brzmienie:

„§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu miasta i gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 4.051.800,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 7.104.762,96 zł zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały”;

7) § 6 otrzymuje brzmienie:

„§ 6. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków funduszu sołeckiego w wysokości 470.418,88 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały”;

8) § 11 otrzymuje brzmienie:

„§ 11. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 24.850.953,04 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 500.000,00 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 20.250.000,00 zł
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4.100.953,04 zł”;

9) § 12 otrzymuje brzmienie:

„§ 12. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000,00 zł,
- 2) zaciągania pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 20.250.000,00 zł,
- 3) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 4.100.953,04 zł,
- 4) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzeń ze stosunku pracy, oraz w zakresie wydatków majątkowych,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy”;

10) W załączniku Nr 1 „Dochody budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2018 rok”, Nr 2 „Dochody majątkowe Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2018 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2018 rok, 4 „Przychody i rozchody budżetu w 2018 roku”, Nr 5 „Zadania inwestycyjne w 2018 roku”, Nr 7 „Dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań własnych w 2018 roku”, Nr 10 „Dotacje oraz pomoc finansowa udzielona z budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych”, Nr 11 „Fundusz sołecki Miasta i Gminy Nakło nad Notecią w 2018 roku” wprowadza się zmiany określone w załącznikach Nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 i 8 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 18.567.658,47 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

## Uzasadnienie

Dokonyje się zwiększenia w dochodach w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdział 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” na kwotę 228.747,00 zł z przeznaczeniem na realizację wydatków majątkowych.

Na podstawie Informacji Ministra Finansów Nr ST3.4750.1.2018 z dnia 13 lutego 2018 roku dokonuje się zmniejszenia planu dochodów budżetowych w dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdział 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” § 2920 o kwotę 240.657,00 zł.

Dokonyje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” na kwotę 1.000,00 zł w związku z większymi wpływami z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80104 § 4010. Zwiększenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.

Dokonyje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” na kwotę 1.200,00 zł w związku z większymi wpływami ze sprzedaży usług. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80104 § 4010. Zwiększenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią. W powyższej klasyfikacji dokonuje się zwiększenia dotacji celowej na kwotę 3.570,00 zł na realizację zadań własnych dla oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – uzupełnienie planu na podstawie pisma z dnia 19 lutego 2018 roku.

Dokonyje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80104 „Przedszkola” na kwotę 50.000,00 zł w związku z większymi wpływami ze sprzedaży usług. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80104, rozdział 80150 § 2540, 4010. Zwiększenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią. W powyższej klasyfikacji dokonuje się zwiększenia dotacji celowej na kwotę 27.500,00 zł na realizację zadań własnych dla przedszkoli – uzupełnienie planu na podstawie pisma z dnia 19 lutego 2018 roku.

Dokonyje się zwiększenia w dochodach w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80106 „Inne formy wychowania przedszkolnego” na kwotę 3.300,00 zł w związku z większymi wpływami ze sprzedaży usług. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 801 rozdział 80104 § 4010. Zwiększenia dokonano na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.8.2018 z dnia 15 marca 2018 roku dokonuje się zwiększenia w dochodach w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85295 „Pozostała działalność” § 2030 na kwotę 45.119,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015 – 2020 – rezerwa celowa cz. 83, poz. 55 ustawy budżetowej na 2018 rok. Wydatki o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 852 rozdział 85295 § 4210.

Dokonyje się zmniejszenia w dochodach w dziale 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność” na kwotę 2.150.000,00 zł – zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa stadionu miejskiego im. Klemensa Biniakowskiego w Nakle nad Notecią”. Wydatki o powyższą kwotę zmniejsza się w dziale 926 rozdział 92695 § 6050. W powyższej klasyfikacji w wydatkach dokonuje się zmniejszenia własnych środków (zmniejszenie deficytu) na kwotę 2.150.000,00 zł.

Planowaną kwotę wydatków ogółem w wysokości 157.333.307,32 zł zmniejsza się o 4.230.221,00 zł. Planowana kwota wydatków uwzględniająca zmniejszenie wynosi po zmianie 153.103.086,32 zł.

Dokonywane zmniejszenia przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych o kwotę 2.200.000,00 zł. Deficyt budżetu w kwocie 20.250.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych.

Dokonywane zmniejszenia w wydatkach w dziale 600 „Transport i łączność” rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe” § 6300 na kwotę 5.000,00 zł – dofinansowanie do realizacji inwestycji pn. Budowa drogi powiatowej Nr 1992C w Sołectwie Karnówko.

Dokonywane zwiększenia 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, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych” § 2540 na kwotę 35.500,00 zł – niepubliczne jednostki systemu oświaty - dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Trzeciewnicy.

Dokonywane zwiększenia w wydatkach w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92178 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” § 6220 na kwotę 12.000,00 zł – Nakielski Ośrodek Kultury w Nakle nad Notecią - modernizacja elementów budynku świetlicy wiejskiej w Sucharach.

Dokonywane zmniejszenia w wydatkach w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92195 „Pozostała działalność” § 2810 na kwotę 840,00 zł – dofinansowanie realizacji zadań z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego - działalność pożytku publicznego (fundacje).

W wydatkach majątkowych dokonuje się następujących zmian:

- zadanie pn. „Przebudowa ulicy Gepperta w Nakle nad Notecią” zmniejsza się o kwotę 355.000,00 zł,
- zadanie pn. „Przebudowa ulicy Szkolnej w Nakle nad Notecią” zwiększa się o 37.000,00 zł,
- zadanie pn. „Budowa połączenia terenu inwestycyjnego przy ul. Dworcowej z obejściem miasta Nakło nad Notecią umożliwiającego wprowadzenie ruchu ciężkiego” zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł,
- zadanie pn. „Budowa wewnętrznych instalacji gazowych w lokalach mieszkalnych komunalnych w Nakle nad Notecią pod adresem: Mrotecka 1/3, 4, 5, 7, 9; Długa 14/9, 16/2; Ks. P. Skargi 11/9; Młyńska 9/10; Dąbrowskiego 39/8; Plac Zamkowy 5/13, 14, 16; Poczтовая 5/5” zmienia się nazwę zadania,
- zadanie pn. „Nabycie nieruchomości położonych w Paterku nr. ewidencyjny 383/3, 384/3, 386/3 i 389/10” zmniejsza się o kwotę 2.900,00 zł,
- zadanie pn. „Nabycie nieruchomości położonej w Paterku nr. ewidencyjny 102/4” zwiększa się o kwotę 2.000,00 zł,
- zadanie pn. „Nabycie nieruchomości położonych w obrębie Ślesin, oznaczonych w ewidencji gruntów działkami numer 660/7 o powierzchni 0,5238 ha i 665/2 o powierzchni 0,3405 ha, stanowiące własność Fundacji Potulickiej z siedzibą w Wojnowie” zmienia się nazwę zadania,
- zadanie pn. „Zakup oprogramowania i urządzeń do Centrum Monitoringu Miejskiego w Straży Miejskiej w Nakle nad Notecią” zmienia się nazwę zadania,
- zadanie pn. „Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania zaplecza gospodarczego na dzienny dom pobytu w Nakle nad Notecią” zwiększa się o kwotę 100.000,00 zł,
- zadanie pn. „Opracowanie Koncepcji Programowo przestrzennej wraz z założeniami Programu Funkcjonalno-Użytkowego celem odprowadzenia wód do cieku Rokitka z terenu Gminy Nakło nad Notecią i Gminy Sadki” zwiększa się o kwotę 63.000,00 zł,

- zadanie pn. „Modernizacja elementów budynku świetlicy wiejskiej w Sucharach” zwiększa się o kwotę 12.000,00 zł,
- zadanie pn. „Przebudowa stadionu miejskiego im. Klemensa Biniakowskiego w Nakle nad Notecią” zmniejsza się o kwotę 4.300.000,00 zł,
- zadanie pn. „Budowa centrum aktywnego wypoczynku w Nakle nad Notecią - budowa skateparku” zwiększa się o kwotę 10.000,00 zł,
- zadanie pn. „Zakup kontenerowego budynku gospodarczego na potrzeby obsługi rzutni lekkoatletycznej do rzutu dyskiem i młotem w Nakle nad Notecią” zmienia się nazwę zadania.

W wydatkach majątkowych usuwa się następujące inwestycje:

- zadanie pn. „Dofinansowanie do realizacji inwestycji pn. Budowa drogi powiatowej Nr 1992C w Sołectwie Karnówko” kwota 5.000,00 zł,