

Uchwała Nr XLIII/459/2014
Rady Powiatu Nakielskiego
z dnia 29 października 2014 roku

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu powiatu nakielskiego na rok 2014.

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 ze zm.) oraz art. 211-215, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVI/ 372 /2013 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu nakielskiego na rok 2014 zmienionej uchwałami Rady Powiatu Nakielskiego Nr XXXVII/387/2014 z dnia 22 stycznia 2014 roku, Nr XXXVII/392/2014 z dnia 12 lutego 2014 roku, Nr XXXVIII/406/2014 z dnia 26 marca 2014 roku, Nr XXXIX/411/2014 z dnia 30 kwietnia 2014 roku, Nr XL/429/2014 z dnia 18 czerwca 2014 roku, Nr XLI/437/2014 z dnia 27 sierpnia 2014 roku, Nr XLII/443/2014 z dnia 24 września 2014 roku oraz uchwałami Zarządu Powiatu Nakielskiego Nr CLXII/547/2014 z dnia 31 marca 2014 roku, Nr CLXVIII/ 587/ 2014 z dnia 19 maja 2014 roku, Nr CLXXVI/611/2014 z dnia 21 lipca 2014 roku, Nr CLXXVII/620/2014 z dnia 4 sierpnia 2014 roku, Nr CLXXIX/626/2014 z dnia 27 sierpnia 2014 roku, Nr CLXXXVI/640/2014 z dnia 29 września 2014 roku, Nr CLXXXVI/640/2014 z dnia 29 września 2014 roku wprowadza się następujące zmiany:

1).,§ 1.1. Dochody budżetu powiatu w wysokości **81.212.921,09 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 1a,

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości **13.383.888,09 zł**

- dotacje na zadania zlecone według załącznika Nr 5 w wysokości 11.340.502,09 zł,
- dotacje na zadania własne według załącznika Nr 6 w wysokości 1.513.586,00 zł,
- dotacje na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego według załącznika Nr 7 w wysokości 529.800,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości **46.272.375,00 zł**,

c) dochody własne w wysokości **21.556.658,00 zł**,

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody majątkowe w wysokości 2.576.404,00 zł,

b) dochody bieżące w wysokości 78.636.517,09 zł.

§ 2.1. Wydatki budżetu powiatu w wysokości **88.984.109,09 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 i 2a.

a) wydatki bieżące w wysokości **75.108.841,09 zł** w tym:

- wynagrodzenia w wysokości 38.980.483,00 zł w tym:
 - wynagrodzenia ze środków krajowych 38.644.200,00 zł
 - wynagrodzenia ze środków pochodzących z UE 336.283,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 6.760.474,00 zł w tym:
 - pochodne ze środków krajowych 6.630.909,00
 - pochodne ze środków pochodzących z UE 129.565,00 zł
- dotacje w wysokości 4.299.959, 00 zł w tym:
 - dotacje ze środków krajowych 4.299.959,00 zł
 - dotacje ze środków pochodzących z UE 0,00 zł
- obsługa długu w wysokości 726.932,00 zł

b) wydatki majątkowe w wysokości 13.875.268,00 zł,

2. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2014 roku w kwocie 13.875.268,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 3. 1. Deficyt budżetu powiatu wynosi 7.771.188,00 zł i pokryty zostanie nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 2.371.188,00 zł oraz kredytem bankowym w kwocie 5.400.000,00 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 9.744.078,00 zł, rozchody w wysokości 1.972.890,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w kwocie 60.000,00 zł,
2. celową zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 130.000,00 zł,

§ 5. 1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6.1. Dotacje z budżetu powiatu nakielskiego dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w wysokości 3.567.273,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8:

a) Dotacje celowe dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w wysokości 3.517.953,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8a,

b) Dotacje podmiotowe z budżetu powiatu nakielskiego dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w wysokości 49.320,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8b.

2. Dotacje z budżetu powiatu nakielskiego dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w wysokości 1.747.420,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9:

a) Dotacje celowe z budżetu powiatu nakielskiego dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w wysokości 386.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9a,

b) Dotacje podmiotowe z budżetu powiatu nakielskiego dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w wysokości 1.361.420,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9b.

§7. 1. Ustala się plan dochodów i wydatków zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości:

a) dochody 130.000,00 zł,

b) wydatki 481.553,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 8. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500.000,00 zł,

2. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.400.000,00 zł,

3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów do wysokości 20.000.000,00 zł.

§ 9. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000,00 zł,

2. zaciągania kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów do wysokości 20.000.000,00 zł,

3. udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 110.000,00 zł,

4. dokonywania zmian w planie wydatków budżetowych w zakresie przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w tym także do zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej,

5. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.”;
- 2) w załączniku Nr 1 „Dochody budżetu powiatu nakielskiego na 2014 rok” wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) w załączniku Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu nakielskiego na 2014 rok” wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 4) w załączniku Nr 3 „Zadania inwestycyjne powiatu nakielskiego w 2014 roku” wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 5) W załączniku Nr 4 „Przychody i rozchody budżetu powiatu nakielskiego na 2014 rok” wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 6) W załączniku Nr 5 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami” wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały,
- 7) W załączniku Nr 8 „Dotacje z budżetu powiatu nakielskiego dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w 2014 roku” wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały,
- 8) W załączniku Nr 10 „Plan dochodów i wydatków zadań z zakresu ochrony środowiska na 2014 rok” wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

ARTUR MICHALAK

UZASADNIENIE

Zmian w planie dochodów budżetowych dokonuje się w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zmniejsza się plan o kwotę 12.830 zł w następujący sposób, zmniejsza się plan na paragrafie 0970 wpływy z różnych dochodów w związku z niewykonaniem planowanego dochodu, zmienia się paragraf 0870 na 0770 w związku z zmianą interpretacji dotyczącej klasyfikacji dochodów budżetowych, zwiększa się plan dotacji celowej o kwotę 3.000 zł w związku z otrzymaniem decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.58.2014 z dnia 30 września 2014 roku z przeznaczeniem na sporządzanie operatów szacunkowych w oparciu o przepisy ustawy o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych,

-71015 Nadzór budowlany, dokonuje się zwiększenia dotacji celowej na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2014 z dnia 9 października 2014 roku z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, odpowiednich zmian dokonuje się w planie wydatków budżetowych,

- 75411 Komendy Powiatowe PSP, dokonuje się zwiększenia dochodów o kwotę 196.404 zł z czego kwota 157.176,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2014 z dnia 9 października 2014 roku z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą świadczeń funkcjonariuszy (65.376 zł), pokrycie części kosztów bieżącego funkcjonowania Komendy PSP (78.800 zł), zakup zniszczonego podczas akcji ratowniczej sprzętu i ubrań dla strażaków (13.000 zł), odpowiednich zmian dokonuje się po stronie wydatków budżetowych, zwiększa się plan na paragrafie 0970 o kwotę 34.228 zł pochodzącą z darowizn na rzecz komendy, zwiększa się plan na paragrafie 6300 o kwotę 5.000 zł z tytułu pomocy finansowej od Gminy Szubin z przeznaczeniem na zakup samochodu dla Komendy PSP,

- 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw, zwiększa się wpływy z opłaty komunikacyjnej o kwotę 20.830 zł,

- 80102 Szkoły podstawowe specjalne, dokonuje się zmniejszenia po stronie dochodów i wydatków o kwotę 0,05 zł w związku z rozliczeniem dotacji celowej,

- 85202 Domy pomocy społecznej, dokonuje się zwiększenia na paragrafie 0970 wpływy z różnych dochodów o kwotę 985 zł środki pochodzą z odszkodowania za zniszczone mienie w wyniku awarii i przeznaczone są na jego odtworzenie,

Zmiany w planie wydatków budżetowych dokonywane są w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- 60014 Drogi publiczne powiatowe, dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami na kwotę ogółem 123.500 zł z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych oraz składki ZUS od wynagrodzeń,

- 63095 Pozostała działalność, dokonuje się zmniejszenia środków zaplanowanych na paragraf 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 15.000 zł

- 70005 Gospodarka Gruntami i nieruchomościami zmniejsza się plan finansowy o kwotę 15.000 zł, rozdział 75019 Rady Powiatu zmniejsza się plan finansowy o kwotę 20.000 zł, rozdział 75095 Pozostała działalność dokonuje się zmniejszenia planu o kwotę 24.374 zł, 85321 Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności zmniejsza się plan o kwotę 5.000 zł łącznie kwotę 69.374 zł z czego 5.000 zł pochodzi z zwiększenia dochodów komunikacyjnych przeznacza się na zmniejszenie przychodów z tytułu zaplanowanych spłat pożyczek udzielonym stowarzyszeniom. Zgodnie z informacją spłata planowanych pożyczek nastąpi w 2015 roku. W wyniku tych zmian deficyt budżetowy zmniejszył się o kwotę 69.374 zł i wynosi 7.771.188 zł.

- 71015 Nadzór budowlany, dokonuje się przesunięcia pomiędzy paragrafami w związku z bieżącym wykonaniem budżetu oraz dokłada się do planu finansowego 2.000 zł pochodzące z dotacji wojewody oraz 16.500 zł ze środków

własnych powiatu w związku z poważnymi brakami finansowymi oraz niedoszacowaniem budżetu finansowanego przez Wojewodę,

- rozdział 71030 Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, dokonuje się zmniejszenia planu o kwotę 30.000 zł w związku z niewykorzystaniem środków planowanych na umowę zlecenie oraz na zakup usług internetowych,

- rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie, dokonuje się przesunięcia środków finansowych w ramach rozdziału i działu na kwotę 6.000 zł, nadwyżkę na Funduszu Pracy przenosi się na ZUS pracowników,

- 75020 Starostwa Powiatowe, dokonuje się zwiększenia planu finansowego o kwotę 133.339 zł z przeznaczeniem na zakup druków do wydziału komunikacji oraz wykonanie tablic rejestracyjnych w związku ze sprzedażą usług komunikacyjnych w większej niż planowano ilości (91.339zł), ponadto dokonuje się przesunięcia na paragrafach 4010, 4110, 4120 nadwyżkę środków na Funduszu Pracy przenosi się na Składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń oraz wynagrodzenia 6 pracowników robót publicznych za miesiąc grudzień oraz składki ZUS pracowników (42.000zł),

- 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego, w ramach rozdziału zaplanowane zostały środki na realizację projektów w związku z podpisaniem umów na dofinansowanie dokonuje się zmian w poszczególnych projektach dostosowując plan do ich harmonogramów i tak:

- „Dzika, tajemnicza, chroniona – dziedzictwa przyrodnicze Doliny Noteci podstawą kształtowania świadomości ekologicznej mieszkańców i turystów” Wartość projektu 28 287,00zł, w tym kwota dofinansowania 22.899,00 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz budżetu państwa. Realizacja ww. zadania jest częścią działań podejmowanych na rzecz zachowania obszarów objętych szczególnymi formami ochrony przyrody, w tym Natura 2000, poprzez nowe spojrzenie na dziedzictwo Krajny i Pałuk dzięki publikacji „Dzika i tajemnicza Dolina Noteci”. Zmiana w planie polega na przesunięciu kwoty 5.725 zł pomiędzy paragrafami,

- „Platforma międzysektorowa – czyli budowa dialogu międzysektorowego na rzecz zachowania dziedzictwa przyrodniczego na obszarze LSROR Stowarzyszenia Lokalna Grupa Rybacka „Nasza Krajna i Pałuki”. Wartość projektu 5.508,00 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 4.284,00 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz budżetu państwa. Realizacja ww. zadania ma na celu budowanie dialogu międzysektorowego na rzecz ochrony środowiska. Zmiana polega na przesunięciu kwot pomiędzy paragrafami na łączną kwotę 1.071 zł,

- „Rewitalizacja przystani wodnej na rzece Noteć w Nakle nad Notecią – stworzenie kompleksowej bazy sportowo-rekreacyjnej na obszarze zależnym od rybactwa poprzez zakup nowego pomostu i wyposażenie pomostu istniejącego w odnogi cumownicze wraz z dostosowaniem go do potrzeb osób niepełnosprawnych. Wartość projektu 493.759,51 zł, w tym dofinansowanie 401.430,31 zł. ze środków Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz budżetu państwa. Zmiany w planie polegają na przesunięciu kwot pomiędzy paragrafami oraz zmianie klasyfikacji na paragraf inwestycyjny, łącznie przesunięcia na kwotę 468.692 zł,

- W wyniku podpisania aneksu Nr 1 z dnia 27 sierpnia 2014 r. do umowy Nr UM_RW.434.1.150.2013 z dnia 27 września 2013 r. dotyczącej realizacji projektu partnerskiego pn. Promocja walorów turystycznych województwa kujawsko-pomorskiego poprzez uczestnictwo w charakterze wystawcy w krajowych i międzynarodowych targach turystycznych oraz promocja produktu markowego województwa kujawsko-pomorskiego w ramach RPO W K-P na lata 2007-2013 nastąpiła zmiana ilości zaplanowanych zadań w roku 2014 oraz sposobu przekazywania wkładu własnego Partnera. Zmiany w planie polegają na zmniejszeniu kwoty przeznaczonej na wydatki o 107.839 zł oraz przesunięciach pomiędzy paragrafami,

- W wyniku zmian w rodzaju wydatków i sposobu rozliczeń w ciągu bieżącego roku nastąpiło niewykorzystanie środków na paragrafie 417 wynagrodzenie bezosobowe. Efektem zmian jest również zwiększone wykonanie na paragrafie 430 zakup usług pozostałych. Przesunięcie spowodowane jest zmianą kategorii wydatków w stosunku do realizowanych zakupów w związku z powyższym przesuwają się kwotę 30.000 zł. W ramach pomocy finansowej

udzielanej pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego przeznacza się kwotę 10.000 zł na zakup nowego nadajnika dla Radia N, środki na ten cel przenosi się z rozdziału 85395,

- 75411 Komendy Powiatowe PSP, dokonuje się zwiększenia budżetu na kwotę 196.404,00 zł z czego plan finansowy Komendy o 157.176 zł w związku ze zwiększeniem dotacji celowej, oraz zwiększa się plan na paragrafie 3000 i 6170 w związku z zamiarem przekazania środków na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup samochodu (60.000 zł) oraz odtworzenie sprzętu (23.649zł),

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – zmian w planie finansowym wydatków dokonuje się na podstawie wniosków dyrektorów: Zespołu Szkół Żeglugi Śródlądowej w Nakle nad Notecią, I Liceum Ogólnokształcącego w Nakle nad Notecią, Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu, Zespołu Szkół Specjalnych w Kcyni, Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Lubaszczu, I Liceum Ogólnokształcącego w Szubinie oraz Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Szubinie.

Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne – przesunięcie środków na kwotę 4.800 zł w ZSS w Kcyni, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia.

Rozdział 80111 Gimnazja specjalne – przesunięcie środków na kwotę 8.000 zł w ZSS w Kcyni, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia.

Rozdział 80120 Licea ogólnokształcące – przesunięcie środków na kwotę 16.200 zł oraz zwiększenie na kwotę 44.200 zł w I LO w Nakle nad Notecią, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia i pochodne oraz usługi bieżące; przesunięcie środków na kwotę 2.700 zł oraz zwiększenie na kwotę 52.300 zł w I LO w Szubinie, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia i pochodne.

Rozdział 80130 Szkoły zawodowe – zmniejszenie na kwotę 7.982 zł oraz przesunięcie środków na kwotę 5.135 zł w ZSŻS w Nakle nad Notecią, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na zakup ubrań roboczych i trzewików ochronnych dla uczniów na praktyki zawodowe; przesunięcie środków na kwotę 400 zł oraz zwiększenie na kwotę 29.600 zł w ZSP w Szubinie, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia i pochodne, a także przesunięcie środków na kwotę 4.800 zł w ZSP w Szubinie, z przeznaczeniem na zakup umundurowania uczniów technikum logistycznego z edukacją wojskową; przesunięcie środków na kwotę 14.300 zł oraz zwiększenie na kwotę 121.182 zł w ZSP w Lubaszczu, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia i pochodne.

W ramach rozdział dokonuje się przesunięć w dwóch projektach i tak:

„Rewitalizacja przystani wodnej na rzece Noteć w Nakle nad Notecią – stworzenie kompleksowej bazy turystycznej (...) .” Wartość projektu 580 970,47, w tym dofinansowanie 401 483 ,34 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz budżetu państwa. Całkowity budżet projektu związanego z wyposażeniem przystani wynosi 668.304 zł dokonuje się przesunięcia środków pomiędzy paragrafami na kwotę 104.764 zł w związku ze zmianą parytetu.

„Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Samostrzelu” w odniesieniu do złożonego wniosku o dofinansowanie w konkursie w ramach RPO W K-P, Oś Priorytetowa 2: Zachowanie i racjonalne użytkowanie środowiska, Działanie 2.3 Rozwój infrastruktury w zakresie ochrony powietrza niezbędne jest dokonanie przesunięć pomiędzy paragrafami w związku z utrzymaniem prawidłowego parytetu ponoszonych wydatków.

Rozdział 80134 Szkoły zawodowe specjalne – przesunięcie środków na kwotę 11.900 zł oraz zwiększenie na kwotę 40.000 zł w ZSS w Kcyni, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia i pochodne oraz usługi bieżące; przesunięcie środków na kwotę 5.500 zł w MOW w Samostrzelu, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na pochodne od wynagrodzeń oraz usługi zdrowotne.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – przesunięcie środków na kwotę 5.100 zł w ZSZŚ w Nakle nad Notecią, w związku ze zmianą przeznaczenia środków przeznaczonych na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – zwiększenie środków o kwotę 4.000 zł w ZSP w Szubinie z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na zakup energii.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność – zmniejszenie środków o kwotę 300.000 zł, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia i pochodne w placówkach oświatowych.

- 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze, dokonuje się zwiększenia środków na paragrafie 2320 o kwotę 100.000,00 zł w związku z koniecznością umieszczenia siódemki dzieci w placówkach poza terenem powiatu nakielskiego. Ponadto dokonuje się przesunięcia środków finansowych w ramach planu finansowego Placówki opiekuńczo-wychowawczej w Rozwarzynie oraz Placówce opiekuńczo-wychowawczej w Paulinie, przesunięcia dotyczą bieżącej realizacji budżetu,

- 85204 Rodziny zastępcze, dokonuje się przesunięcia kwoty 100.000 zł do rozdziału 85201, ponadto przesuwa się kwotę 400 zł na zorganizowanie konferencji dla rodzin zastępczych,

- 85321 Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności, przesuwa się środki finansowe na zadaniach zleconych na kwotę 7.600 zł w związku z bieżącą realizacją budżetu i środków pochodzących z dotacji celowej,

- 85333 Powiatowe urzędy pracy, dokonuje się przesunięcia środków finansowych pomiędzy paragrafami na kwotę 20.810 zł. Środki niewydatkowane na innych paragrafach przeznacza się na składki ZUS od wynagrodzeń oraz na zakup usług pozostałych związanych z koniecznością przeprowadzenia corocznej kontroli elementów budynku i instalacji elektrycznej w siedzibie Powiatowego Urzędu Pracy w Nakle nad Notecią.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - zmian w planie finansowym wydatków dokonuje się na podstawie wniosków dyrektorów: Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu oraz I Liceum Ogólnokształcącego w Nakle nad Notecią.

Rozdział 85410 Internaty i bursy szkolne – przesunięcie środków na kwotę 3.300 zł oraz zwiększenie o kwotę 16.700 zł w I LO w Nakle nad Notecią, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na wynagrodzenia.

Rozdział 85420 Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – przesunięcie środków na kwotę 19.000 zł w MOW w Samostrzelu, z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na pochodne od wynagrodzeń oraz usługi i zakupy bieżące.