

**ZARZĄDZENIE NR 25/2024**  
**BURMISTRZA PAKOŚCI**

z dnia 28 czerwca 2024 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2024r. poz. 609 z późn. zm.), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2023r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz § 15 ust. 2 i 5 uchwały Nr LIII/482/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok, z późn. zm., zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIII/482/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok, z późn. zm., wprowadza się następujące zmiany:

1) w planie dochodów:

- zwiększenie dotacji celowej w dziale 750 Administracja publiczna o kwotę 2 178,00 zł,
- zwiększenie dotacji celowej w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa o kwotę 7 605,00 zł,
- zwiększenie środków Funduszu Pomocy w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 6 709,00 zł,
- zwiększenie dotacji celowej w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 180 000,00 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków:

- zwiększenie o kwotę 196 492,00 zł,
- przeniesienie na kwotę 7 500,00 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie :

„1. Dochody budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 68 474 508,44 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 52 411 195,65 zł, w tym:

- a) dochody własne 32 129 327,39 zł,
- b) subwencje 11 950 304,00 zł,
- c) dotacje celowe 8 331 564,26 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w kwocie 6 160,00 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie 16 063 312,79 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 495 000,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 7 000,00 zł,
- c) dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje 15 561 312,79 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w kwocie 921 737,00 zł”,

4) § 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Wydatki budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 72 311 994,36 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 54 354 669,08 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 43 169 327,50 zł,  
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 26 761 592,11 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 16 407 735,39 zł,
  - b) dotacje na zadania bieżące 3 766 931,40 zł,
  - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 512 250,18 zł,
  - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych 6 160,00 zł,
  - d) obsługa długu 900 000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 17 957 325,28 zł, w tym:
- a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 17 477 739,99 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w kwocie 1 092 498,00 zł,
  - b) dotacje na zadania majątkowe 479 585,29 zł.”;
- 5) Wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 3 837 485,92 zł, który zostanie sfinansowany 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 276 027,20 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w wysokości 3 356 458,72 zł oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 205 000,00 zł.
- 6) załącznik „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024r.”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 6) załącznik „Plan finansowy dochodów i wydatków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2024r. określono w załącznikach od Nr 1 do Nr 4 niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Burmistrz Pakości

**Michał Siembab**

**Załącznik Nr 1**

do zarządzenia Nr 25/2024 Burmistrza Pakości z dnia 28 czerwca 2024r.  
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024rok

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana            | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>750</b>    |          |          | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>509 847,78</b>    | <b>2 178,00</b>   | <b>512 025,78</b>    |
|               | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie  | 131 697,78           | 2 178,00          | 133 875,78           |
|               |          | 2010     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 131 603,00           | 2 178,00          | 133 781,00           |
| <b>751</b>    |          |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>214 476,00</b>    | <b>7 605,00</b>   | <b>222 081,00</b>    |
|               | 75109    |          | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie   | 131 414,00           | 7 605,00          | 139 019,00           |
|               |          | 2010     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 131 414,00           | 7 605,00          | 139 019,00           |
| <b>758</b>    |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>11 981 431,00</b> | <b>6 709,00</b>   | <b>11 988 140,00</b> |
|               | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe   | 31 127,00            | 6 709,00          | 37 836,00            |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 31 127,00            | 6 709,00          | 37 836,00            |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>1 606 864,06</b>  | <b>180 000,00</b> | <b>1 786 864,06</b>  |
|               | 85230    |          | Pomoc w zakresie dożywiania   | 168 900,00           | 180 000,00        | 348 900,00           |
|               |          | 2030     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 168 500,00           | 180 000,00        | 348 500,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>68 278 016,44</b> | <b>196 492,00</b> | <b>68 474 508,44</b> |

## Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 25/2024 Burmistrza Pakości z dnia 28 czerwca 2024r.  
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana            | Po zmianie           |
|------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>9 348 246,66</b>  | <b>2 178,00</b>   | <b>9 350 424,66</b>  |
|            | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie  | 131 682,78           | 2 178,00          | 133 860,78           |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 94 183,60            | 1 824,43          | 96 008,03            |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 16 721,00            | 308,87            | 17 029,87            |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 2 382,00             | 44,70             | 2 426,70             |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 7 511 227,18         | 0,00              | 7 511 227,18         |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 583 021,00           | -2 000,00         | 581 021,00           |
|            |          | 4610     | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 2 000,00             | 2 000,00          | 4 000,00             |
| <b>751</b> |          |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>214 476,00</b>    | <b>7 605,00</b>   | <b>222 081,00</b>    |
|            | 75109    |          | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 131 414,00           | 7 605,00          | 139 019,00           |
|            |          | 3030     | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 81 240,00            | 6 000,00          | 87 240,00            |
|            |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe  | 30 246,29            | 1 255,00          | 31 501,29            |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 564,11             | 150,00            | 1 714,11             |
|            |          | 4410     | Podróże służbowe krajowe  | 280,66               | 200,00            | 480,66               |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>22 153 225,45</b> | <b>6 709,00</b>   | <b>22 159 934,45</b> |
|            | 80146    |          | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 72 486,00            | 0,00              | 72 486,00            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 29 060,00            | -3 000,00         | 26 060,00            |
|            |          | 4410     | Podróże służbowe krajowe  | 6 280,00             | -2 500,00         | 3 780,00             |
|            |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 37 146,00            | 5 500,00          | 42 646,00            |
|            | 80195    |          | Pozostała działalność   | 221 040,73           | 6 709,00          | 227 749,73           |
|            |          | 4740     | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 6 924,97             | 1 522,11          | 8 447,08             |
|            |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 19 274,47            | 4 125,35          | 23 399,82            |
|            |          | 4850     | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 4 927,56             | 1 061,54          | 5 989,10             |
| <b>852</b> |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>6 978 750,06</b>  | <b>180 000,00</b> | <b>7 158 750,06</b>  |
|            | 85230    |          | Pomoc w zakresie dożywiania   | 298 633,00           | 180 000,00        | 478 633,00           |
|            |          | 3110     | Świadczenia społeczne   | 298 233,00           | 180 000,00        | 478 233,00           |

|               |               |            |               |
|---------------|---------------|------------|---------------|
| <b>Razem:</b> | 72 115 502,36 | 196 492,00 | 72 311 994,36 |
|---------------|---------------|------------|---------------|

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r.

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 25/2024 Burmistrza Pakości z dnia 28 czerwca 2024r.  
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok

w złotych

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa   | Dotacje ogółem | Z tego:         |                   | Wydatki ogółem | z tego:         |                               |   |  |                            |                                       |  |                   |                                  |         |      |      |      |
|-------|----------|-----------|---|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|-------------------|----------------------------------|---------|------|------|------|
|       |          |           |   |                | Dotacje bieżące | Dotacje majątkowe |                | Wydatki bieżące | z tego:                       |   |  | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | Wydatki majątkowe | inwestycje i zakupy inwestycyjne | z tego: |      |      |      |
|       |          |           |   |                |                 |                   |                |                 | wydatki jednostek budżetowych | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; |                            |                                       |  |                   |                                  | w tym:  |      |      |      |
| 1     | 2        | 3         | 4   | 5              | 6               | 7                 | 8              | 9               | 10                            | 11  | 12   | 13                         | 14                                    | 15   | 16                | 17                               | 18      |      |      |      |
| 750   |          |           | Administracja publiczna   | przed zmianą   | 131 603,00      | 131 603,00        | 0,00           | 131 603,00      | 131 603,00                    | 131 603,00                                | 116 381,60   | 15 221,40                  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 |      |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 2 178,00        | 2 178,00          | 0,00           | 2 178,00        | 2 178,00                      | 2 178,00                                  | 2 178,00   | 2 178,00                   | 2 178,00                              | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 133 781,00      | 133 781,00        | 0,00           | 133 781,00      | 133 781,00                    | 133 781,00                                | 133 781,00   | 118 559,60                 | 15 221,40                             | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75011 |          |           | Urzędy wojewódzkie  | przed zmianą   | 131 603,00      | 131 603,00        | 0,00           | 131 603,00      | 131 603,00                    | 131 603,00                                | 116 381,60   | 15 221,40                  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 |      |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 2 178,00        | 2 178,00          | 0,00           | 2 178,00        | 2 178,00                      | 2 178,00                                  | 2 178,00   | 2 178,00                   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 133 781,00      | 133 781,00        | 0,00           | 133 781,00      | 133 781,00                    | 133 781,00                                | 133 781,00   | 118 559,60                 | 15 221,40                             | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010  |          |           | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | przed zmianą   | 131 603,00      | 131 603,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 |      |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 2 178,00        | 2 178,00          | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 133 781,00      | 133 781,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4010  |          |           | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | przed zmianą   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 94 183,60       | 94 183,60                     | 94 183,60                                 | 94 183,60  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 1 824,43        | 1 824,43                      | 1 824,43                                  | 1 824,43   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 96 008,03       | 96 008,03                     | 96 008,03                                 | 96 008,03  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4110  |          |           | Składki na ubezpieczenia społeczne  | przed zmianą   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 16 721,00       | 16 721,00                     | 16 721,00                                 | 16 721,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 308,87          | 308,87                        | 308,87                                    | 308,87   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 17 029,87       | 17 029,87                     | 17 029,87                                 | 17 029,87  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4120  |          |           | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | przed zmianą   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 2 382,00        | 2 382,00                      | 2 382,00                                  | 2 382,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 44,70           | 44,70                         | 44,70                                     | 44,70  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | po zmianach    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 2 426,70        | 2 426,70                      | 2 426,70                                  | 2 426,70   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 751   |          |           | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  | przed zmianą   | 214 476,00      | 214 476,00        | 0,00           | 214 476,00      | 214 476,00                    | 86 436,00                                 | 67 540,92  | 18 895,08                  | 0,00                                  | 128 040,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 |      |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 7 605,00        | 7 605,00          | 0,00           | 7 605,00        | 7 605,00                      | 1 605,00                                  | 1 255,00   | 350,00                     | 0,00                                  | 6 000,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 222 081,00      | 222 081,00        | 0,00           | 222 081,00      | 222 081,00                    | 88 041,00                                 | 68 795,92  | 19 245,08                  | 0,00                                  | 134 040,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75109 |          |           | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie   | przed zmianą   | 131 414,00      | 131 414,00        | 0,00           | 131 414,00      | 131 414,00                    | 50 174,00                                 | 35 280,94  | 14 893,06                  | 0,00                                  | 81 240,00  | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 |      |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 7 605,00        | 7 605,00          | 0,00           | 7 605,00        | 7 605,00                      | 1 605,00                                  | 1 255,00   | 350,00                     | 0,00                                  | 6 000,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 139 019,00      | 139 019,00        | 0,00           | 139 019,00      | 139 019,00                    | 51 779,00                                 | 36 535,94  | 15 243,06                  | 0,00                                  | 87 240,00  | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010  |          |           | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | przed zmianą   | 131 414,00      | 131 414,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 |      |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 7 605,00        | 7 605,00          | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 139 019,00      | 139 019,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030  |          |           | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | przed zmianą   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 81 240,00       | 81 240,00                     | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 81 240,00  | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zmniejszenie   | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 |      |
|       |          |           |   | zwiększenie    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 6 000,00        | 6 000,00                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 6 000,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|       |          |           |   | po zmianach    | 0,00            | 0,00              | 0,00           | 87 240,00       | 87 240,00                     | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 87 240,00  | 0,00              | 0,00                             | 0,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Dział                 | Rozdział | § / grupa | Nazwa                          | Dotacje ogółem | Z tego:             |                     | Wydatki ogółem | z tego:             |                               |   |  |                            |                                       |  |                   |                                  |   |             |
|-----------------------|----------|-----------|--------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|-------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|-------------------|----------------------------------|---|-------------|
|                       |          |           |                                |                | Dotacje bieżące     | Dotacje majątkowe   |                | Wydatki bieżące     | z tego:                       |   |  | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | Wydatki majątkowe | z tego:                          |   |             |
|                       |          |           |                                |                |                     |                     |                |                     | wydatki jednostek budżetowych | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; |                            |                                       |  |                   | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 |             |
| 1                     | 2        | 3         | 4                              | 5              | 6                   | 7                   | 8              | 9                   | 10                            | 11  | 12   | 13                         | 14                                    | 15   | 16                | 17                               | 18  |             |
|                       |          | 4170      | Wynagrodzenia bezosobowe       | przed zmianą   | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 30 246,29           | 30 246,29                     | 30 246,29                                 | 30 246,29  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | zmniejszenie   | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | zwiększenie    | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 1 255,00            | 1 255,00                      | 1 255,00                                  | 1 255,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | po zmianach    | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 31 501,29           | 31 501,29                     | 31 501,29                                 | 31 501,29  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          | 4210      | Zakup materiałów i wyposażenia | przed zmianą   | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 1 564,11            | 1 564,11                      | 1 564,11                                  | 0,00   | 1 564,11                   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | zmniejszenie   | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | zwiększenie    | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 150,00              | 150,00                        | 150,00                                    | 0,00   | 150,00                     | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | po zmianach    | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 1 714,11            | 1 714,11                      | 1 714,11                                  | 0,00   | 1 714,11                   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          | 4410      | Podróże służbowe krajowe       | przed zmianą   | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 280,66              | 280,66                        | 280,66                                    | 0,00   | 280,66                     | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | zmniejszenie   | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 0,00                | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | zwiększenie    | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 200,00              | 200,00                        | 200,00                                    | 0,00   | 200,00                     | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
|                       |          |           |                                | po zmianach    | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 480,66              | 480,66                        | 480,66                                    | 0,00   | 480,66                     | 0,00                                  | 0,00   | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00        |
| <b>Wydatki razem:</b> |          |           |                                | przed zmianą   | <b>5 406 686,46</b> | <b>5 406 686,46</b> | <b>0,00</b>    | <b>5 406 686,46</b> | <b>5 406 686,46</b>           | <b>1 504 116,75</b>                       | <b>725 551,20</b>                                    | <b>778 565,55</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>3 902 569,71</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
|                       |          |           |                                | zmniejszenie   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
|                       |          |           |                                | zwiększenie    | <b>9 783,00</b>     | <b>9 783,00</b>     | <b>0,00</b>    | <b>9 783,00</b>     | <b>9 783,00</b>               | <b>3 783,00</b>                           | <b>3 433,00</b>                                      | <b>350,00</b>              | <b>0,00</b>                           | <b>6 000,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
|                       |          |           |                                | po zmianach    | <b>5 416 469,46</b> | <b>5 416 469,46</b> | <b>0,00</b>    | <b>5 416 469,46</b> | <b>5 416 469,46</b>           | <b>1 507 899,75</b>                       | <b>728 984,20</b>                                    | <b>778 915,55</b>          | <b>0,00</b>                           | <b>3 908 569,71</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |

**Załącznik Nr 4**

do zarządzenia Nr 25/2024 Burmistrza Pakości z dnia 28 czerwca 2024r.

zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW FUNDUSZU POMOCY  
W CELU FINANSOWANIA LUB DOFINANSOWANIA REALIZACJI ZADAŃ NA RZECZ  
POMOCY OBYWATEŁOM UKRAINY****Dochody**

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą      | Zmiana          | Po zmianie        |
|---------------|----------|----------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>750</b>    |          |          | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>79,78</b>      | <b>0,00</b>     | <b>79,78</b>      |
|               | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie   | 79,78             | 0,00            | 79,78             |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 79,78             | 0,00            | 79,78             |
| <b>754</b>    |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>113 246,50</b> | <b>0,00</b>     | <b>113 246,50</b> |
|               | 75495    |          | Pozostała działalność  | 113 246,50        | 0,00            | 113 246,50        |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 113 246,50        | 0,00            | 113 246,50        |
| <b>758</b>    |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>31 127,00</b>  | <b>6 709,00</b> | <b>37 836,00</b>  |
|               | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe  | 31 127,00         | 6 709,00        | 37 836,00         |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 31 127,00         | 6 709,00        | 37 836,00         |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>12 512,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>12 512,00</b>  |
|               | 85214    |          | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe                    | 3 000,00          | 0,00            | 3 000,00          |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 3 000,00          | 0,00            | 3 000,00          |
|               | 85230    |          | Pomoc w zakresie dożywiania  | 300,00            | 0,00            | 300,00            |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 300,00            | 0,00            | 300,00            |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność  | 9 212,00          | 0,00            | 9 212,00          |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 9 212,00          | 0,00            | 9 212,00          |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>   | <b>5 903,00</b>   | <b>0,00</b>     | <b>5 903,00</b>   |
|               | 85595    |          | Pozostała działalność  | 5 903,00          | 0,00            | 5 903,00          |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 5 903,00          | 0,00            | 5 903,00          |
| <b>Razem:</b> |          |          |  | <b>162 868,28</b> | <b>6 709,00</b> | <b>169 577,28</b> |

**Wydatki**

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą      | Zmiana      | Po zmianie        |
|------------|----------|----------|--|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>79,78</b>      | <b>0,00</b> | <b>79,78</b>      |
|            | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie   | 79,78             | 0,00        | 79,78             |
|            |          | 4740     | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                           | 66,83             | 0,00        | 66,83             |
|            |          | 4850     | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 12,95             | 0,00        | 12,95             |
| <b>754</b> |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>113 246,50</b> | <b>0,00</b> | <b>113 246,50</b> |
|            | 75495    |          | Pozostała działalność  | 113 246,50        | 0,00        | 113 246,50        |
|            |          | 3280     | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy   | 84 920,00         | 0,00        | 84 920,00         |
|            |          | 4370     | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   | 28 262,50         | 0,00        | 28 262,50         |
|            |          | 4740     | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                           | 64,00             | 0,00        | 64,00             |



|               |       |      |  |                   |                 |                   |
|---------------|-------|------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>801</b>    |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>31 127,00</b>  | <b>6 709,00</b> | <b>37 836,00</b>  |
|               | 80195 |      | Pozostała działalność  | 31 127,00         | 6 709,00        | 37 836,00         |
|               |       | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                           | 6 924,97          | 1 522,11        | 8 447,08          |
|               |       | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                            | 19 274,47         | 4 125,35        | 23 399,82         |
|               |       | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 4 927,56          | 1 061,54        | 5 989,10          |
| <b>852</b>    |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>12 512,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>12 512,00</b>  |
|               | 85214 |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe        | 3 000,00          | 0,00            | 3 000,00          |
|               |       | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                    | 3 000,00          | 0,00            | 3 000,00          |
|               | 85230 |      | Pomoc w zakresie dożywiania  | 300,00            | 0,00            | 300,00            |
|               |       | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                    | 300,00            | 0,00            | 300,00            |
|               | 85295 |      | Pozostała działalność  | 9 212,00          | 0,00            | 9 212,00          |
|               |       | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                    | 9 212,00          | 0,00            | 9 212,00          |
| <b>855</b>    |       |      | <b>Rodzina</b>   | <b>5 903,00</b>   | <b>0,00</b>     | <b>5 903,00</b>   |
|               | 85595 |      | Pozostała działalność  | 5 903,00          | 0,00            | 5 903,00          |
|               |       | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                    | 5 726,00          | 0,00            | 5 726,00          |
|               |       | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy    | 177,00            | 0,00            | 177,00            |
| <b>Razem:</b> |       |      |  | <b>162 868,28</b> | <b>6 709,00</b> | <b>169 577,28</b> |

## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji:

Zarządzenie zmian w budżecie Gminy Pakość na 2024 rok.

### 2. Omówienie podstawy prawnej:

Podstawę prawną podjęcia niniejszego zarządzenia stanowi art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023r., poz. 1270, z późn. zm.). Zgodnie z art. 257 pkt 1 i 3, zarząd jednostki samorządu terytorialnego w toku wykonywania budżetu może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji przekazywanych z budżetu państwa, z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych oraz w planie wydatków jednostki samorządu terytorialnego w ramach działu w zakresie wydatków bieżących, z wyjątkiem zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy. Zgodnie z § 15 ust. 2 uchwały Nr LIII/482/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok, Burmistrz Pakości może dokonywać zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz może dokonywać zmian w planie wydatków majątkowych, natomiast zgodnie z § 15 ust. 5 ww. uchwały, Burmistrz Pakości może dokonywać zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Pakość, w tym dokonywać przeniesienia między działami klasyfikacji budżetowej oraz dokonywać czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

### 3. Konsultacje/uzgodnienia wymagane prawem:

Zarządzenie nie wymaga konsultacji.

### 4. Uzasadnienie merytoryczne:

Przyjęcie niniejszego zarządzenia uzasadnia konieczność wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych:

- w dziale 750 Administracja publiczna, zwiększenie o kwotę 2 178,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2024r. Nr WFB.I.3120.3.47.2024 zwiększającą plan dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, przeniesienie na kwotę 2 000,00 zł z przeznaczeniem na koszty postępowań sądowych i prokuratorskich,
- w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, zwiększenie o kwotę 7 605,00 zł, zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Bydgoszczy z dnia 24 czerwca 2024r. Nr DBD.776.1.2024 w sprawie podziału dotacji celowej z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Pakości w okręgu wyborczym nr 6, zarządzonych na dzień 14 lipca 2024r.,
- w dziale 758 Różne rozliczenia, zwiększenie o kwotę 6 709,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 19 czerwca 2024r. Nr ST3.4752.7.2024.g, są to środki Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie, przeniesienie na kwotę 5 500,00 zł z przeznaczeniem na organizację szkoleń dla nauczycieli w Zespole Placówek Oświatowych w Kościelcu,
- w dziale 852 Pomoc społeczna, zwiększenie o kwotę 180 000,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2024r. Nr WFB.I.3120.3.47.2024 zwiększającą plan dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”.

Burmistrz Pakości

**Michał Siembab**