

ZARZĄDZENIE NR 27/2024
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 8 lipca 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 środków Funduszu Pomocy w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 4 125,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków:

- zwiększenie o kwotę 4 125,00 zł,
- przeniesienie na kwotę 356 577,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie :

„1. Dochody budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 68 478 633,44 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 52 415 320,65 zł, w tym:

- a) dochody własne 32 129 327,39 zł,
- b) subwencje 11 950 304,00 zł,
- c) dotacje celowe 8 335 689,26 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 72 316 119,36 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 54 358 794,08 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 43 173 452,50 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 26 764 972,11 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 16 408 480,39 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 „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 3 do niniejszego zarządzenia,
- 7) załącznik „Wpływy i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi” 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 27/2024 Burmistrza Pakości z dnia 8 lipca 2024r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|-----------------|-----------------|--|---------------------|-----------------|-------------------|
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| Razem: | | | | 68 474 508,44 | 4 125,00 | 68 478 633,44 |

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 27/2024 Burmistrza Pakości z dnia 8 lipca 2024r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|-----------------|-----------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 6 762 515,10 | 0,00 | 6 762 515,10 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 6 714 883,20 | 0,00 | 6 714 883,20 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 000,00 | 7 380,00 | 17 380,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 378 613,00 | -7 380,00 | 371 233,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 9 350 424,66 | 0,00 | 9 350 424,66 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 7 511 227,18 | 0,00 | 7 511 227,18 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 282 650,80 | -4 000,00 | 278 650,80 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 6 000,00 | 4 000,00 | 10 000,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 269 846,50 | 4 125,00 | 273 971,50 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| | | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 28 262,50 | 4 125,00 | 32 387,50 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 10 357 986,57 | 0,00 | 10 357 986,57 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 2 960 554,75 | 0,00 | 2 960 554,75 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 566 315,75 | 142 239,00 | 2 708 554,75 |
| | | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 142 239,00 | -142 239,00 | 0,00 |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 2 784 353,51 | 0,00 | 2 784 353,51 |
| | | 4260 | Zakup energii | 547 855,00 | 200 000,00 | 747 855,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 242 000,00 | -200 000,00 | 42 000,00 |
| | 90026 | | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 62 379,45 | 2 958,00 | 65 337,45 |
| | | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 0,00 | 2 958,00 | 2 958,00 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 418 862,24 | -2 958,00 | 415 904,24 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 58 818,25 | -2 958,00 | 55 860,25 |
| Razem: | | | | 72 311 994,36 | 4 125,00 | 72 316 119,36 |

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 27/2024 Burmistrza Pakości z dnia 8 lipca 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 OBYWATELOM UKRAINY**

Dochody

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 79,78 | 0,00 | 79,78 |
| | 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 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 37 836,00 | 0,00 | 37 836,00 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 37 836,00 | 0,00 | 37 836,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 37 836,00 | 0,00 | 37 836,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 12 512,00 | 0,00 | 12 512,00 |
| | 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 |
| 855 | | | Rodzina | 5 903,00 | 0,00 | 5 903,00 |
| | 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 |
| Razem: | | | | 169 577,28 | 4 125,00 | 173 702,28 |

Wydatki

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 79,78 | 0,00 | 79,78 |
| | 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 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 113 246,50 | 4 125,00 | 117 371,50 |

| | | | | | |
|------------|-------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 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 | 4 125,00 | 32 387,50 |
| | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 64,00 | 0,00 | 64,00 |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 37 836,00 | 0,00 | 37 836,00 |
| | 80195 | Pozostała działalność | 37 836,00 | 0,00 | 37 836,00 |
| | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 8 447,08 | 0,00 | 8 447,08 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 23 399,82 | 0,00 | 23 399,82 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 5 989,10 | 0,00 | 5 989,10 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 12 512,00 | 0,00 | 12 512,00 |
| | 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 |
| 855 | | Rodzina | 5 903,00 | 0,00 | 5 903,00 |
| | 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 |
| | | Razem: | 169 577,28 | 4 125,00 | 173 702,28 |

Załącznik Nr 4

do zarządzenia Nr 27/2024 Burmistrza Pakości z dnia 8 lipca 2024r.

zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok

WPLYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODAROWANIEM ODPADAMI KOMUNALNYMI**WPLYWY**

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|-------------|---------------------|
| | | | Środki pozostałe z 2023 roku | 224 315,75 | 0,00 | 224 315,75 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 736 239,00 | 0,00 | 2 736 239,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 2 736 239,00 | 0,00 | 2 736 239,00 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 2 736 239,00 | 0,00 | 2 736 239,00 |
| Razem: | | | | 2 960 554,75 | 0,00 | 2 960 554,75 |

WYDATKI

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|-------------|---------------------|
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 960 554,75 | 0,00 | 2 960 554,75 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 2 960 554,75 | 0,00 | 2 960 554,75 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 182 170,00 | 0,00 | 182 170,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 14 000,00 | 0,00 | 14 000,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 30 360,00 | 0,00 | 30 360,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz | 3 470,00 | 0,00 | 3 470,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 566 315,75 | 142 239,00 | 2 708 554,75 |
| | | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek | 142 239,00 | -142 239,00 | 0,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| Razem: | | | | 2 960 554,75 | 0,00 | 2 960 554,75 |

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 600 Transport i łączność, przeniesienie na kwotę 7 380,00 zł, w związku z koniecznością zlecenia opracowania karty informacji przedsięwzięcia dla przebudowy drogi gminnej nr 150416C relacji Rybitwy – Gorzany,
- w dziale 750 Administracja publiczna, przeniesienie na kwotę 4 000,00 zł, z przeznaczeniem na okresowe badania lekarskie pracowników,
- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenie o kwotę 4 125,00 zł, są to środki Funduszu Pomocy na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, przeniesienie na kwotę 345 197,00 zł, w związku z zastosowaniem prawidłowej klasyfikacji budżetowej dla kar za niewykonanie obowiązku osiągnięcia poziomu recyklingu odpadów komunalnych oraz zakupu i dystrybucji energii elektrycznej.

Burmistrz Pakości

Michał Siembab