

ZARZĄDZENIE NR 278/2026
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 16 lipca 2026 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2026 r. poz. 662), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) oraz § 15 ust. 2 uchwały Nr XIX/183/2025 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok z późn.zm.,

zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIX/183/2025 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok z późn.zm. wprowadza się następujące zmiany:

1) w planie dochodów zwiększenie środków dotacji celowej:

- w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 13 845,22 zł,
 - w dziale 855 Rodzina o kwotę 1 230,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków zwiększenie o kwotę 15 075,32 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2026 rok w wysokości 74 066 165,54 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 63 299 481,76 zł, w tym:

- a) dochody własne 53 505 893,55 zł,
- b) subwencje 2 579 281,00 zł,
- c) dotacje celowe 7 214 307,21 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 574 543,06 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie 10 766 683,78 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 968 000,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 8 000,00 zł,
- c) dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje 9 790 683,78 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 4 336 773,75 zł”,

4) § 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Wydatki budżetu gminy na 2026 rok w wysokości 80 990 847,09 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 64 562 070,78 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 52 406 054,30 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 33 684 196,10 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 18 721 858,20 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 4 346 500,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 270 976,11 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych 733 540,37 zł,

e) obsługa długu 805 000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 16 428 776,31 zł, w tym:

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 16 338 850,06 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 7 616 088,58 zł,

b) dotacje na zadania majątkowe 89 926,25 zł”;

5) Wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 6 924 681,55 zł, który zostanie sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego z 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 kwocie 99 376,68 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 066 973,58 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w wysokości 1 098 296,69 zł oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 4 660 034,60 zł,

6) załącznik "Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.", otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia,

7) załącznik „Fundusz sołecki” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2026 r. określono w załącznikach od nr 1 do nr 4 do 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 278/2026 Burmistrza Pakości z dnia 16 lipca 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 175 303,00	15 075,22	4 190 378,22
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 055 720,00	1 230,00	4 056 950,00
		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	3 997 620,00	1 230,00	3 998 850,00
	85504		Wspieranie rodziny	14 357,00	13 845,22	28 202,22
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 357,00	13 845,22	28 202,22
Razem:				74 051 090,32	15 075,22	74 066 165,54

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 278/2026 Burmistrza Pakości z dnia 16 lipca 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	13 275 320,04	0,00	13 275 320,04
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 801 374,48	0,00	10 801 374,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	162 394,49	-6 000,00	156 394,49
		4270	Zakup usług remontowych	23 584,06	6 000,00	29 584,06
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 219 948,57	0,00	1 219 948,57
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 179 948,57	15 000,00	1 194 948,57
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	15 000,00	50 000,00
	75414		Obrona cywilna	40 000,00	-15 000,00	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	-15 000,00	5 000,00
855			Rodzina	5 892 990,01	15 075,22	5 908 065,23
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 005 720,00	1 230,00	4 006 950,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 481 727,00	1 193,00	3 482 920,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28,00	37,00	65,00
	85504		Wspieranie rodziny	494 738,00	13 845,22	508 583,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 600,00	11 569,50	190 169,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 980,00	1 992,27	32 972,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 471,00	283,45	4 754,45
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 705 199,47	0,00	5 705 199,47
	92195		Pozostała działalność	189 343,72	0,00	189 343,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 035,84	5 380,59	34 416,43
		4220	Zakup środków żywności	13 439,50	-330,59	13 108,91
		4270	Zakup usług remontowych	13 733,00	-5 000,00	8 733,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 935,38	-50,00	75 885,38
Razem:				80 975 771,87	15 075,22	80 990 847,09

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 278/2026 Burmistrza Pakości z dnia 16 lipca 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:		
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe			wydatki jednostek budżetowych	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		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
										wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
855			Rodzina	przed zmianą	4 065 104,00	4 065 104,00	0,00	4 065 104,00	4 065 104,00	583 377,00	512 430,00	70 947,00	0,00	3 481 727,00	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	1 230,00	1 230,00	0,00	1 230,00	1 230,00	37,00	0,00	37,00	0,00	1 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	4 066 334,00	4 066 334,00	0,00	4 066 334,00	4 066 334,00	583 414,00	512 430,00	70 984,00	0,00	3 482 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	przed zmianą	3 997 620,00	3 997 620,00	0,00	3 997 620,00	3 997 620,00	515 893,00	512 430,00	3 463,00	0,00	3 481 727,00	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	1 230,00	1 230,00	0,00	1 230,00	1 230,00	37,00	0,00	37,00	0,00	1 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	3 998 850,00	3 998 850,00	0,00	3 998 850,00	3 998 850,00	515 930,00	512 430,00	3 500,00	0,00	3 482 920,00	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	3 997 620,00	3 997 620,00	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	1 230,00	1 230,00	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	3 998 850,00	3 998 850,00	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
		3110	Świadczenia społeczne	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	3 481 727,00	3 481 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 481 727,00	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	1 193,00	1 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	3 482 920,00	3 482 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	28,00	28,00	28,00	0,00	28,00	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	37,00	37,00	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	65,00	65,00	65,00	0,00	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	4 843 133,08	4 843 133,08	0,00	4 843 133,08	4 843 133,08	1 354 806,08	663 683,16	691 122,92	0,00	3 488 327,00	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	1 230,00	1 230,00	0,00	1 230,00	1 230,00	37,00	0,00	37,00	0,00	1 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	4 844 363,08	4 844 363,08	0,00	4 844 363,08	4 844 363,08	1 354 843,08	663 683,16	691 159,92	0,00	3 489 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 4

do zarządzenia Nr 278/2026 Burmistrza Pakości z dnia 16 lipca 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

Fundusz sołecki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	136 983,90	0,00	136 983,90
	92195		Pozostała działalność	62 410,72	0,00	62 410,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 035,84	380,59	23 416,43
			Sołectwo Łącko	4 410,50	380,59	4 791,09
		4220	Zakup środków żywności	3 439,50	-330,59	3 108,91
			Sołectwo Łącko	689,50	-330,59	358,91
		4300	Zakup usług pozostałych	35 935,38	-50,00	35 885,38
			Sołectwo Łącko	550,00	-50,00	500,00
Razem:				425 171,00	0,00	425 171,00

UZASADNIENIE

Podstawę prawną podjęcia niniejszego zarządzenia stanowi art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 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 i 5 uchwały Nr XIX/183/2025 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok z późn.zm., 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.

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

- w dziale 750 Administracja publiczna, przeniesienie na kwotę 6 000,00 zł w przeznaczeniu na bieżące naprawy w Urzędzie Miejskim,
- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, przeniesienie na kwotę 15 000,00 zł, z przeznaczeniem na ekwiwalent pieniężny za uczestnictwo w działaniach ratowniczych,
- w dziale 855 Rodzina, zwiększenie o kwotę 1 230,00 zł zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.38.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na rzecz beneficjentów ochrony czasowej na podstawie przepisów ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, zwiększenie o kwotę 13 845,22 zł, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.39.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.,
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, przeniesienie na kwotę 5 000,00 zł, z przeznaczeniem na niezbędne zakupy do Parku Kulturowego, przeniesienie na kwotę 380,59 zł w planie funduszu sołeckiego soł. Łącko, zmiana nie powoduje zmiany przedsięwzięcia.

Burmistrz Pakości

Michał Siembab