

ZARZĄDZENIE NR 302/2026
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 18 września 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 z późn.zm.), 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 31 019,00 zł,
854 Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 2 563,20 zł
855 Rodzina o kwotę 552 884,00 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków zwiększenie o kwotę 586 466,20 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2026 rok w wysokości 76 277 220,80 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 65 162 002,11 zł, w tym:

a) dochody własne 53 644 199,29 zł,
b) subwencje 2 579 281,00 zł,
c) dotacje celowe 8 938 521,82 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 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 798 373,06 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie 11 115 218,69 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 10 139 218,69 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 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 4 336 773,75 zł”,

4) § 2 otrzymuje brzmienie:

„2. 2. Wydatki budżetu gminy na 2026 rok w wysokości 83 201 902,35 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 66 153 225,95 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 52 828 882,60 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 33 759 649,91 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 19 069 232,69 zł,

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

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 343 636,31 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych 829 207,04 zł,

- e) obsługa długu 805 000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 17 048 676,40 zł, w tym:
- a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 16 958 750,15 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 2009 r. 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 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,
- 8) załącznik "Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych", otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2026 r. określono w załącznikach od nr 1 do nr 5 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 302/2026 Burmistrza Pakości z dnia 18 września 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	2 376 574,31	31 019,00	2 407 593,31
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	479 861,40	1 100,00	480 961,40
		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	8 800,00	1 100,00	9 900,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	154 934,00	29 919,00	184 853,00
		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	76 953,00	29 919,00	106 872,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	74 854,00	2 563,20	77 417,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 224,00	2 563,20	22 787,20
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	2 563,20	2 563,20
855			Rodzina	4 664 993,54	552 884,00	5 217 877,54
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 476 751,32	552 869,00	5 029 620,32
		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	4 415 651,32	552 869,00	4 968 520,32
	85503		Karta Dużej Rodziny	255,00	15,00	270,00
		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	250,00	15,00	265,00
Razem:				75 690 754,60	586 466,20	76 277 220,80

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 302/2026 Burmistrza Pakości z dnia 18 września 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	25 088 723,80	0,00	25 088 723,80
	80101		Szkoły podstawowe	13 462 017,24	33 140,87	13 495 158,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 620 197,04	15 892,00	1 636 089,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	234 410,73	-10 000,00	224 410,73
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 156 585,22	30 000,00	7 186 585,22
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	612 245,00	-2 751,13	609 493,87
	80104		Przedszkola	5 886 412,89	-135 892,00	5 750 520,89
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 300 000,00	-100 000,00	1 200 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 120 451,00	-30 000,00	1 090 451,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	485 526,98	-5 157,00	480 369,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69 708,54	-735,00	68 973,54
	80107		Świetlice szkolne	1 044 927,17	-94 892,00	950 035,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 202,84	-12 157,00	129 045,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 688,49	-2 735,00	14 953,49
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	765 474,00	-80 000,00	685 474,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	869 907,50	135 892,00	1 005 799,50
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	700 000,00	100 000,00	800 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 034,00	30 000,00	150 034,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 505,00	5 157,00	28 662,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 368,50	735,00	4 103,50
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 565 605,57	61 751,13	1 627 356,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 300,00	-999,73	18 300,27

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	207 136,18	9 000,00	216 136,18
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	964 478,00	53 750,86	1 018 228,86
852			Pomoc społeczna	8 041 816,37	31 019,00	8 072 835,37
	85203		Ośrodki wsparcia	1 417 159,52	-85 000,00	1 332 159,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	701 811,00	-55 000,00	646 811,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 845,00	-10 000,00	136 845,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 311,00	-2 500,00	18 811,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	84 417,00	-20 000,00	64 417,00
		4260	Zakup energii	46 000,00	8 000,00	54 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 826,52	-2 000,00	8 826,52
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	-1 500,00	2 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	588 306,00	31 500,00	619 806,00
		3110	Świadczenia społeczne	582 147,00	31 500,00	613 647,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	592 600,00	10 000,00	602 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	592 600,00	10 000,00	602 600,00
	85216		Zasiłki stałe	459 893,00	11 000,00	470 893,00
		3110	Świadczenia społeczne	450 893,00	11 000,00	461 893,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 837 807,40	10 100,00	2 847 907,40
		3110	Świadczenia społeczne	28 800,00	-1 900,00	26 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 884 505,00	20 000,00	1 904 505,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	316 057,00	-5 000,00	311 057,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 598,00	-2 000,00	44 598,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50 400,00	5 000,00	55 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 800,00	-1 000,00	12 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	1 000,00	5 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	593 231,00	43 919,00	637 150,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	339 884,00	15 000,00	354 884,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 000,00	7 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	79 553,00	29 919,00	109 472,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	-1 000,00	1 000,00
	85295		Pozostała działalność	992 458,45	9 500,00	1 001 958,45
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	780 000,00	9 500,00	789 500,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	252 055,10	2 563,20	254 618,30
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 224,00	2 563,20	32 787,20
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	30 224,00	2 563,20	32 787,20
855			Rodzina	6 382 680,55	552 884,00	6 935 564,55
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 426 751,32	552 869,00	4 979 620,32
		3110	Świadczenia społeczne	3 851 429,00	491 283,00	4 342 712,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 485,00	14 086,00	109 571,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	453 252,00	47 500,00	500 752,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	250,00	15,00	265,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00	15,00	265,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 089 324,57	0,00	9 089 324,57
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	205 313,66	0,00	205 313,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 313,66	-295,00	89 018,66
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	295,00	2 295,00
926			Kultura fizyczna	2 239 721,98	0,00	2 239 721,98
	92601		Obiekty sportowe	1 627 721,98	0,00	1 627 721,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00	-1 255,00	46 745,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 300,00	-2 000,00	17 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 800,00	3 255,00	34 055,00
Razem:				82 615 436,15	586 466,20	83 201 902,35

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 302/2026 Burmistrza Pakości z dnia 18 września 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			
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	96 188,34	96 188,34	0,00	96 188,34	96 188,34	85 388,34	0,00	85 388,34	0,00	10 800,00	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	31 019,00	31 019,00	0,00	31 019,00	31 019,00	29 919,00	0,00	29 919,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	127 207,34	127 207,34	0,00	127 207,34	127 207,34	115 307,34	0,00	115 307,34	0,00	11 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	8 800,00	8 800,00	0,00	8 800,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	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	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	9 900,00	9 900,00	0,00	9 900,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900,00	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	8 800,00	8 800,00	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		
			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	0,00	
			zwiększenie	1 100,00	1 100,00	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	9 900,00	9 900,00	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	
	3110	Świadczenia społeczne	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	8 800,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	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	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	9 900,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	przed zmianą	76 953,00	76 953,00	0,00	76 953,00	76 953,00	76 953,00	0,00	76 953,00	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	0,00	
			zwiększenie	29 919,00	29 919,00	0,00	29 919,00	29 919,00	29 919,00	0,00	29 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	106 872,00	106 872,00	0,00	106 872,00	106 872,00	106 872,00	0,00	106 872,00	0,00	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	76 953,00	76 953,00	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		
			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	0,00	
			zwiększenie	29 919,00	29 919,00	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	106 872,00	106 872,00	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	
	4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	76 953,00	76 953,00	76 953,00	0,00	76 953,00	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	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	29 919,00	29 919,00	29 919,00	0,00	29 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	106 872,00	106 872,00	106 872,00	0,00	106 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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		4 505 077,32	4 505 077,32	0,00	4 505 077,32	4 505 077,32	653 648,32	560 724,00	92 924,32	0,00	3 851 429,00	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	552 884,00	552 884,00	0,00	552 884,00	552 884,00	61 601,00	61 586,00	15,00	0,00	491 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	5 057 961,32	5 057 961,32	0,00	5 057 961,32	5 057 961,32	715 249,32	622 310,00	92 939,32	0,00	4 342 712,00	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	4 415 651,32	4 415 651,32	0,00	4 415 651,32	4 415 651,32	564 222,32	560 724,00	3 498,32	0,00	3 851 429,00	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	552 869,00	552 869,00	0,00	552 869,00	552 869,00	61 586,00	61 586,00	0,00	0,00	491 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	4 968 520,32	4 968 520,32	0,00	4 968 520,32	4 968 520,32	625 808,32	622 310,00	3 498,32	0,00	4 342 712,00	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	4 415 651,32	4 415 651,32	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	
			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	552 869,00	552 869,00	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	4 968 520,32	4 968 520,32	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	3 851 429,00	3 851 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 851 429,00	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	491 283,00	491 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	4 342 712,00	4 342 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	95 485,00	95 485,00	95 485,00	95 485,00	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	14 086,00	14 086,00	14 086,00	14 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	109 571,00	109 571,00	109 571,00	109 571,00	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	453 252,00	453 252,00	453 252,00	453 252,00	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	47 500,00	47 500,00	47 500,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	500 752,00	500 752,00	500 752,00	500 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85503		Karta Dużej Rodziny	przed zmianą	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	250,00	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	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	265,00	265,00	0,00	265,00	265,00	265,00	0,00	265,00	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	250,00	250,00	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	
			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	15,00	15,00	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	265,00	265,00	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	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	250,00	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	15,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	265,00	265,00	265,00	0,00	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdzia l	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:												
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:					
									wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
Wydatki razem:				przed zmianą	5 293 639,40	5 293 639,40	0,00	5 293 639,40	5 293 639,40	1 431 410,40	712 335,46	719 074,94	0,00	3 862 229,00	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	0,00
				zwiększenie	583 903,00	583 903,00	0,00	583 903,00	583 903,00	91 520,00	61 586,00	29 934,00	0,00	492 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 877 542,40	5 877 542,40	0,00	5 877 542,40	5 877 542,40	1 522 930,40	773 921,46	749 008,94	0,00	4 354 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 4

do zarządzenia Nr 302/2026 Burmistrza Pakości z dnia 18 września 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

Fundusz sołecki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	275 587,19	0,00	275 587,19
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	60 313,66	0,00	60 313,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 313,66	-295,00	36 018,66
			Sołectwo Dziarnowo	9 500,00	-295,00	9 205,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	295,00	295,00
			Sołectwo Dziarnowo	0,00	295,00	295,00
Razem:				425 171,00	0,00	425 171,00

Załącznik Nr 5

do zarządzenia Nr 302/2026 Burmistrza Pakości z dnia 18 września 2026 roku
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2026 rok

DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**Dotacje podmiotowe**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 006 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 620 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 620 000,00
	92116		Biblioteki	386 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	386 000,00
Razem:				2 006 000,00

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	21 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	21 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	21 000,00
852			Pomoc społeczna	500,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	500,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00
Razem:				21 500,00

DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**Dotacje podmiotowe**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	80104		Przedszkola	1 300 000,00	-100 000,00	1 200 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 300 000,00	-100 000,00	1 200 000,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	700 000,00	100 000,00	800 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	700 000,00	100 000,00	800 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	100 000,00	0,00	100 000,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	100 000,00	0,00	100 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	100 000,00	0,00	100 000,00
Razem:				2 100 000,00	0,00	2 100 000,00

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	26 000,00
	01009		Spółki wodne	26 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	26 000,00
801			Oświata i wychowanie	150 787,31
	80101		Szkoły podstawowe	150 787,31
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	142 410,24
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	8 377,07
851			Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 000,00
	85395		Pozostała działalność	7 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	8 000,00
	85495		Pozostała działalność	8 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 926,25
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	500,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	89 426,25
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	89 426,25
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000,00
926			Kultura fizyczna	175 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	175 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	175 000,00
Razem:				459 713,56

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 801 Oświata i wychowanie, przeniesienie na kwotę 244 534,86 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i szkołach podstawowych,
- w dziale 852 Pomoc społeczna, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.59.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, zwiększenie w rozdziale 85219 o kwotę 1 100,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, w rozdziale 85228 o kwotę 29 919,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, przesunięcia środków w rozdziale 85214 wynikają z konieczności zabezpieczenia środków w planie finansowym na pokrycie kosztów zapewnienia schronienia osobom bezdomnym oraz zakupu opału dla podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej w związku ze zbliżającym się okresem zimowym, przesunięcia w rozdziale 85215 są niezbędne w celu zabezpieczenia środków na wypłatę dodatków mieszkaniowych, natomiast w rozdziale 85216 na zabezpieczenie środków na wypłatę zasiłku stałego w miesiącu wrześniu 2026 roku, pozostałe przesunięcia w planie finansowym wynikają z konieczności zabezpieczenia środków na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika oraz zapewnienia prawidłowego i bieżącego funkcjonowania OPS,
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, zwiększenie o kwotę 2 563,20 zł, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.58.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2026-2028,
- w dziale 855 Rodzina, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.59.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, w rozdziale 85502 o kwotę 552 869,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art.10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, w rozdziale 85503 o kwotę 15,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, przeznaczone jest na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny,
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, przeniesienie na kwotę 295,00 zł, w planie funduszu sołectwa Dziarnowa, zmiana nie powoduje zmiany przedsięwzięcia,
- w dziale 926 Kultura fizyczna, przeniesienie na kwotę 3 255,00 zł, z przeznaczeniem na montaż oświetlenia na stadionie miejskim.

Burmistrz Pakości

Michał Siembab