

ZARZĄDZENIE NR 306/2026
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 30 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:

- 801 Oświata i wychowanie o kwotę 1 642,84 zł,
 - 851 Ochrona zdrowia o kwotę 218,00 zł,
 - 852 Pomoc społeczna o kwotę 8 598,00 zł,
 - 854 Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 14 144,00 zł,
 - 855 Rodzina o kwotę 13 009,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków zwiększenie o kwotę 37 611,84 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2026 rok w wysokości 76 321 077,29 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 65 205 858,60 zł, w tym:

- a) dochody własne 53 650 443,94 zł,
- b) subwencje 2 579 281,00 zł,
- c) dotacje celowe 8 976 133,66 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. Wydatki budżetu gminy na 2026 rok w wysokości 83 245 758,84 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 66 191 824,61 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 52 870 846,86 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 33 739 928,68 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 19 130 918,18 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące 4 346 500,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 386 174,31 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 783 303,44 zł,
 - e) obsługa długu 805 000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 17 053 934,23 zł, w tym:
- a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 16 964 007,98 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 7 571 088,58 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.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2026 r. określono w załącznikach od nr 1 do nr 3 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 306/2026 Burmistrza Pakości z dnia 30 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	1 674 437,37	1 642,84	1 676 080,21
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100 114,37	1 642,84	101 757,21
		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	100 114,37	1 642,84	101 757,21
851			Ochrona zdrowia	2 833,00	218,00	3 051,00
	85195		Pozostała działalność	2 833,00	218,00	3 051,00
		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	2 833,00	218,00	3 051,00
852			Pomoc społeczna	2 407 593,31	8 598,00	2 416 191,31
	85203		Ośrodki wsparcia	387 840,46	5 100,00	392 940,46
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	183 701,00	5 100,00	188 801,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	480 961,40	3 498,00	484 459,40
		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	9 900,00	3 498,00	13 398,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	77 417,20	14 144,00	91 561,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 787,20	14 144,00	36 931,20
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 224,00	14 144,00	34 368,00
855			Rodzina	5 217 877,54	13 009,00	5 230 886,54

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 029 620,32	13 009,00	5 042 629,32
		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	4 968 520,32	509,00	4 969 029,32
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	12 500,00	12 500,00
Razem:				76 283 465,45	37 611,84	76 321 077,29

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 306/2026 Burmistrza Pakości z dnia 30 września 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	13 275 448,13	0,00	13 275 448,13
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 801 374,48	0,00	10 801 374,48
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	375 000,00	-17 000,00	358 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	136 000,00	4 000,00	140 000,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00	3 000,00	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00	-5 000,00	8 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	12 000,00	17 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	3 000,00	38 000,00
801			Oświata i wychowanie	25 088 723,80	1 642,84	25 090 366,64
	80101		Szkoły podstawowe	13 495 158,11	-400,00	13 494 758,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	174 556,00	-2 400,00	172 156,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 500,00	1 000,00	16 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	158 500,00	1 000,00	159 500,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 627 356,70	3 000,00	1 630 356,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 010,00	3 000,00	11 010,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100 114,37	1 642,84	101 757,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	991,21	16,27	1 007,48
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	99 123,16	1 626,57	100 749,73
	80195		Pozostała działalność	302 727,28	-2 600,00	300 127,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	-1 600,00	400,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	-1 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	347 311,36	218,00	347 529,36
	85195		Pozostała działalność	11 333,00	218,00	11 551,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 962,24	149,59	2 111,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	337,20	25,52	362,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43,65	3,66	47,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 040,69	4,13	2 044,82
		4300	Zakup usług pozostałych	1 299,72	23,60	1 323,32
		4410	Podróże służbowe krajowe	149,50	11,50	161,00
852			Pomoc społeczna	8 091 335,37	8 598,00	8 099 933,37
	85203		Ośrodki wsparcia	1 332 159,52	5 100,00	1 337 259,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	-1 000,00	5 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	646 811,00	4 262,00	651 073,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 845,00	734,00	137 579,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 811,00	104,00	18 915,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 300,00	9 200,00	61 500,00
		4220	Zakup środków żywności	18 200,00	2 000,00	20 200,00
		4260	Zakup energii	54 000,00	-7 000,00	47 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	-600,00	1 700,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 880,00	-1 000,00	2 880,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 300,00	-600,00	4 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	-1 000,00	1 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 847 907,40	3 498,00	2 851 405,40
		3110	Świadczenia społeczne	26 900,00	3 300,00	30 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 860,00	198,00	56 058,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	250 618,30	14 144,00	264 762,30
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	28 787,20	14 144,00	42 931,20
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	28 787,20	14 144,00	42 931,20
855			Rodzina	6 921 064,55	13 009,00	6 934 073,55
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 979 620,32	13 009,00	4 992 629,32
		3110	Świadczenia społeczne	4 342 712,00	10 994,00	4 353 706,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 571,00	1 671,00	111 242,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500 752,00	288,00	501 040,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 307,00	41,00	3 348,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63,32	15,00	78,32
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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 300,00	-2 000,00	15 300,00
		4260	Zakup energii	45 000,00	-5 000,00	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 055,00	7 000,00	41 055,00
Razem:				83 208 147,00	37 611,84	83 245 758,84

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 306/2026 Burmistrza Pakości z dnia 30 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		
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	100 114,37	100 114,37	0,00	100 114,37	100 114,37	100 114,37	0,00	100 114,37	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	1 642,84	1 642,84	0,00	1 642,84	1 642,84	1 642,84	0,00	1 642,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	101 757,21	101 757,21	0,00	101 757,21	101 757,21	101 757,21	0,00	101 757,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	przed zmianą	100 114,37	100 114,37	0,00	100 114,37	100 114,37	100 114,37	0,00	100 114,37	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	1 642,84	1 642,84	0,00	1 642,84	1 642,84	1 642,84	0,00	1 642,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	101 757,21	101 757,21	0,00	101 757,21	101 757,21	101 757,21	0,00	101 757,21	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	100 114,37	100 114,37	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	
				zwiększenie	1 642,84	1 642,84	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	101 757,21	101 757,21	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	991,21	991,21	991,21	0,00	991,21	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	16,27	16,27	16,27	0,00	16,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	1 007,48	1 007,48	1 007,48	0,00	1 007,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	99 123,16	99 123,16	99 123,16	0,00	99 123,16	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	1 626,57	1 626,57	1 626,57	0,00	1 626,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	100 749,73	100 749,73	100 749,73	0,00	100 749,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
851			Ochrona zdrowia	przed zmianą	2 833,00	2 833,00	0,00	2 833,00	2 833,00	2 833,00	2 343,09	489,91	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		
				zwiększenie	218,00	218,00	0,00	218,00	218,00	218,00	178,77	39,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	3 051,00	3 051,00	0,00	3 051,00	3 051,00	3 051,00	2 521,86	529,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85195		Pozostała działalność	przed zmianą	2 833,00	2 833,00	0,00	2 833,00	2 833,00	2 833,00	2 343,09	489,91	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		
				zwiększenie	218,00	218,00	0,00	218,00	218,00	218,00	178,77	39,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	3 051,00	3 051,00	0,00	3 051,00	3 051,00	3 051,00	2 521,86	529,14	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:
											wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						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
		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	2 833,00	2 833,00	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
				zwiększenie	218,00	218,00	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	3 051,00	3 051,00	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	1 962,24	1 962,24	1 962,24	1 962,24	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	149,59	149,59	149,59	149,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	2 111,83	2 111,83	2 111,83	2 111,83	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	337,20	337,20	337,20	337,20	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	25,52	25,52	25,52	25,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	362,72	362,72	362,72	362,72	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	43,65	43,65	43,65	43,65	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	3,66	3,66	3,66	3,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	47,31	47,31	47,31	47,31	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	40,69	40,69	40,69	0,00	40,69	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	4,13	4,13	4,13	0,00	4,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	44,82	44,82	44,82	0,00	44,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	299,72	299,72	299,72	0,00	299,72	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	23,60	23,60	23,60	0,00	23,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	323,32	323,32	323,32	0,00	323,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	149,50	149,50	149,50	0,00	149,50	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	11,50	11,50	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	161,00	161,00	161,00	0,00	161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	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
				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	3 498,00	3 498,00	0,00	3 498,00	3 498,00	198,00	0,00	198,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	130 705,34	130 705,34	0,00	130 705,34	130 705,34	115 505,34	0,00	115 505,34	0,00	15 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	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
				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	3 498,00	3 498,00	0,00	3 498,00	3 498,00	198,00	0,00	198,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	13 398,00	13 398,00	0,00	13 398,00	13 398,00	198,00	0,00	198,00	0,00	13 200,00	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	
		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	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	
				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	3 498,00	3 498,00	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	13 398,00	13 398,00	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	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	
				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	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	13 200,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	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	
				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	198,00	198,00	198,00	0,00	198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	198,00	198,00	198,00	0,00	198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855			Rodzina	przed zmianą	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	
				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	13 009,00	13 009,00	0,00	13 009,00	13 009,00	2 015,00	2 000,00	15,00	0,00	10 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	5 070 970,32	5 070 970,32	0,00	5 070 970,32	5 070 970,32	717 264,32	624 310,00	92 954,32	0,00	4 353 706,00	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	4 968 520,32	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	
				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	13 009,00	13 009,00	0,00	13 009,00	13 009,00	2 015,00	2 000,00	15,00	0,00	10 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 981 529,32	4 981 529,32	0,00	4 981 529,32	4 981 529,32	627 823,32	624 310,00	3 513,32	0,00	4 353 706,00	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	4 968 520,32	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	
				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	509,00	509,00	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	4 969 029,32	4 969 029,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	przed zmianą	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	
				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	12 500,00	12 500,00	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	12 500,00	12 500,00	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	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	
				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	10 994,00	10 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	4 353 706,00	4 353 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 353 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	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	
				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	1 671,00	1 671,00	1 671,00	1 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	111 242,00	111 242,00	111 242,00	111 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa		Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:										
						Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:			
										wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia 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	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	przed zmianą	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	
				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	288,00	288,00	288,00	288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	501 040,00	501 040,00	501 040,00	501 040,00	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	3 307,00	3 307,00	3 307,00	3 307,00	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	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	41,00	41,00	41,00	41,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	3 348,00	3 348,00	3 348,00	3 348,00	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	63,32	63,32	63,32	0,00	63,32	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	15,00	15,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	78,32	78,32	78,32	0,00	78,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	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	
				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	18 367,84	18 367,84	0,00	18 367,84	18 367,84	4 073,84	2 178,77	1 895,07	0,00	14 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 895 910,24	5 895 910,24	0,00	5 895 910,24	5 895 910,24	1 527 004,24	776 100,23	750 904,01	0,00	4 368 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 22 000,00 zł, z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie Urzędu Miejskiego,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie, zwiększenie o kwotę 1 642,84 zł, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.63.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, przeniesienie na kwotę 5 000,00 zł, z przeznaczeniem na naprawę komina, zakup odzieży ochronnej dla pracowników i wypłatę jednorazowych świadczeń na start dla nauczycieli w szkołach podstawowych,
- w dziale 851 Ochrona zdrowia, zwiększenie o kwotę 218,00 zł, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.62.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art.7 ust.4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
- w dziale 852 Pomoc społeczna, zwiększenie o kwotę 5 100,00 zł, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.63.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. (M.P. poz. 505), zwiększenie o kwotę 3 498,00 zł zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.62.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na wypłacenie 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, przeniesienie na kwotę 11 200,00 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego,
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, zwiększenie o kwotę 14 144,00 zł, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.60.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów,
- w dziale 855 Rodzina, zwiększenie o kwotę 509,00 zł, zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.61.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację na realizację w II półroczu 2026 r. świadczeń rodzinnych na rzecz beneficjentów ochrony czasowej (obywatele Ukrainy) na podstawie przepisów ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, zwiększenie o kwotę 12 500,00 zł zgodnie z decyzją WFB.I.3120.3.62.2026 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art.24 ust.2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci,

- w dziale 926 Kultura fizyczna, przeniesienie na kwotę 7 000,00 zł, z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie obiektów sportowych.

Burmistrz Pakości

Michał Siembab