

ZARZĄDZENIE NR 446/2023
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 29 marca 2023 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2023r. poz. 40), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022r. poz. 1634 z późn.zm.) oraz § 15 ust. 2 i 5 uchwały Nr XXXIX/393/2022 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 13 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok, z późn. zm., zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXIX/393/2022 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 13 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 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 21 408,00 zł,
- zwiększenie środków Funduszu Pomocy w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 4 350,00 zł,
- zwiększenie dotacji celowej w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę 360 046,00 zł,
- zwiększenie dotacji celowej w dziale 855 Rodzina o kwotę 620,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków:

- zwiększenie o kwotę o kwotę 386 424,00 zł,
- przesunięcie na kwotę 25 364,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 58 376 942,31 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 43 882 442,31 zł, w tym:

- a) dochody własne 28 901 625,24 zł,
- b) subwencje 9 104 709,00 zł,
- c) dotacje celowe 5 876 108,07 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 o finansach publicznych w kwocie 4 391,12 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie 14 494 500,00 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 800 000,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 30 000,00 zł,
- c) dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje 13 664 500,00 zł,

4) § 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Wydatki budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 67 007 902,32 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 47 758 618,19 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 38 045 394,66 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 20 992 766,78 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 17 052 627,88 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące 2 607 101,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 730 068,00 zł,

- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 175 054,53 zł,
 - e) obsługa długu 1 201 000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 19 249 284,13 zł, w tym:
- a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 19 181 284,13 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 o finansach publicznych w kwocie 77 490,00 zł,
 - b) dotacje na zadania majątkowe 68 000,00 zł",
- 5) Wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 8 630 960,01 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 1 500 277,45 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 7 130 682,56 zł.
- 6) załącznik „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023r.", otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 7) załącznik „Plan finansowy dochodów i wydatków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy", otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia,
- 7) 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 2023r. określono w załączniku Nr 1, 2, 3, 4 i 5 do niniejszego zarządzenia.

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

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń

Załącznik Nr 1

do zarządzenia Nr 446/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 marca 2023r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	84 460,00	21 408,00	105 868,00
	75495		Pozostała działalność	84 460,00	21 408,00	105 868,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	84 460,00	21 408,00	105 868,00
758			Różne rozliczenia	22 609 893,00	4 350,00	22 614 243,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 684,00	4 350,00	16 034,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 684,00	4 350,00	16 034,00
801			Oświata i wychowanie	726 931,00	360 046,00	1 086 977,00
	80104		Przedszkola	432 878,00	350 402,00	783 280,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	350 402,00	350 402,00
	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	0,00	9 644,00	9 644,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	9 644,00	9 644,00
855			Rodzina	3 869 935,00	620,00	3 870 555,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	591,00	620,00	1 211,00
		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	586,00	620,00	1 206,00
Razem:				57 990 518,31	386 424,00	58 376 942,31

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 446/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 marca 2023r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	87 500,00	0,00	87 500,00
	71035		Cmentarze	12 500,00	0,00	12 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	-200,00	5 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	200,00	6 700,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	196 160,00	21 408,00	217 568,00
	75495		Pozostała działalność	84 460,00	21 408,00	105 868,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	54 320,00	21 360,00	75 680,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	80,00	48,00	128,00
801			Oświata i wychowanie	16 731 551,25	364 396,00	17 095 947,25
	80101		Szkoły podstawowe	9 306 106,15	203 205,00	9 509 311,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 274 158,00	47 800,00	1 321 958,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 137 754,00	40 911,00	1 178 665,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	146 381,00	11 066,00	157 447,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 756 468,05	103 400,00	4 859 868,05
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	399 245,00	28,00	399 273,00
	80104		Przedszkola	4 030 185,35	156 808,00	4 186 993,35
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	430 000,00	156 869,00	586 869,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	92 285,00	-61,00	92 224,00
	80107		Świetlice szkolne	664 192,55	33,00	664 225,55
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	38 430,00	33,00	38 463,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	585 520,70	0,00	585 520,70
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	415 562,26	20 000,00	435 562,26
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 540,00	-20 000,00	5 540,00
	80195		Pozostała działalność	205 640,00	4 350,00	209 990,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 536,43	441,57	2 978,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 826,05	836,45	2 662,50

		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 820,05	2 430,37	8 250,42
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 501,47	641,61	2 143,08
855			Rodzina	4 088 388,00	620,00	4 089 008,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	586,00	620,00	1 206,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	586,00	620,00	1 206,00
926			Kultura fizyczna	2 663 400,00	0,00	2 663 400,00
	92601		Obiekty sportowe	2 435 400,00	0,00	2 435 400,00
		4260	Zakup energii	150 000,00	-5 103,00	144 897,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 103,00	15 103,00
Razem:				66 621 478,32	386 424,00	67 007 902,32

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 446/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 marca 2023r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:												
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
									wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						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			
855			Rodzina	przed zmianą	3 823 486,00	3 823 486,00	0,00	3 823 486,00	3 823 486,00	507 180,00	454 790,00	52 390,00	0,00	3 316 306,00	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	620,00	620,00	0,00	620,00	620,00	620,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	3 824 106,00	3 824 106,00	0,00	3 824 106,00	3 824 106,00	507 800,00	454 790,00	53 010,00	0,00	3 316 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85603			Karta Dużej Rodziny	przed zmianą	586,00	586,00	0,00	586,00	586,00	586,00	0,00	586,00	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	620,00	620,00	0,00	620,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 206,00	1 206,00	0,00	1 206,00	1 206,00	1 206,00	0,00	1 206,00	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	586,00	586,00	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	620,00	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	0,00	0,00
				po zmianach	1 206,00	1 206,00	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
4210			Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	586,00	586,00	586,00	0,00	586,00	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	620,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	1 206,00	1 206,00	1 206,00	0,00	1 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	4 047 005,00	4 047 005,00	0,00	4 047 005,00	4 047 005,00	730 699,00	590 535,40	140 163,60	0,00	3 316 306,00	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	620,00	620,00	0,00	620,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	4 047 625,00	4 047 625,00	0,00	4 047 625,00	4 047 625,00	731 319,00	590 535,40	140 783,60	0,00	3 316 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Załącznik Nr 4

do zarządzenia Nr 446/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 marca 2023r.

zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 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	77,95	0,00	77,95
	75011		Urzędy wojewódzkie	77,95	0,00	77,95
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	77,95	0,00	77,95
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	84 460,00	21 408,00	105 868,00
	75495		Pozostała działalność	84 460,00	21 408,00	105 868,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	84 460,00	21 408,00	105 868,00
758			Różne rozliczenia	11 684,00	4 350,00	16 034,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 684,00	4 350,00	16 034,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 684,00	4 350,00	16 034,00
852			Pomoc społeczna	9 372,00	0,00	9 372,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	5 742,00	0,00	5 742,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 742,00	0,00	5 742,00
	85216		Zasiłki stałe	0,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	850,00	0,00	850,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	850,00	0,00	850,00
	85295		Pozostała działalność	2 780,00	0,00	2 780,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 780,00	0,00	2 780,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 530,00	0,00	1 530,00
	85395		Pozostała działalność	1 530,00	0,00	1 530,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 530,00	0,00	1 530,00
855			Rodzina	5 744,00	0,00	5 744,00
	85595		Pozostała działalność	5 744,00	0,00	5 744,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 744,00	0,00	5 744,00
			Razem:	112 867,95	25 758,00	138 625,95

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	77,95	0,00	77,95
	75011		Urzędy wojewódzkie	77,95	0,00	77,95
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13,92	0,00	13,92
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	53,52	0,00	53,52
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,51	0,00	10,51
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	84 460,00	21 408,00	105 868,00
	75495		Pozostała działalność	84 460,00	21 408,00	105 868,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	54 320,00	21 360,00	75 680,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	30 060,00	0,00	30 060,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	80,00	48,00	128,00
801			Oświata i wychowanie	11 684,00	4 350,00	16 034,00
	80195		Pozostała działalność	11 684,00	4 350,00	16 034,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 536,43	441,57	2 978,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 826,05	836,45	2 662,50
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 820,05	2 430,37	8 250,42
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 501,47	641,61	2 143,08
852			Pomoc społeczna	9 372,00	0,00	9 372,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	5 742,00	0,00	5 742,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 742,00	0,00	5 742,00
	85216		Zasiłki stałe	0,00	0,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	850,00	0,00	850,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	850,00	0,00	850,00
	85295		Pozostała działalność	2 780,00	0,00	2 780,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 780,00	0,00	2 780,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 530,00	0,00	1 530,00
	85395		Pozostała działalność	1 530,00	0,00	1 530,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 500,00	0,00	1 500,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30,00	0,00	30,00
855			Rodzina	5 744,00	0,00	5 744,00
	85595		Pozostała działalność	5 744,00	0,00	5 744,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 572,00	0,00	5 572,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	172,00	0,00	172,00
Razem:				112 867,95	25 758,00	138 625,95

Załącznik Nr 5

do zarządzenia Nr 446/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 marca 2023r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 157 200,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	972 200,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	972 200,00
	92116		Biblioteki	185 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	185 000,00
Razem:				1 157 200,00

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	10 032,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	10 032,00
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 032,00
852			Pomoc społeczna	500,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	500,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00
Razem:				10 532,00

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	983 200,00	156 869,00	1 140 069,00
	80104		Przedszkola	430 000,00	156 869,00	586 869,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	430 000,00	156 869,00	586 869,00
	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	553 200,00	0,00	553 200,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	553 200,00	0,00	553 200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	145 800,00	0,00	145 800,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	145 800,00	0,00	145 800,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	145 800,00	0,00	145 800,00
Razem:				1 129 000,00	156 869,00	1 285 869,00

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	500,00
	85195		Pozostała działalność	500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 000,00

	85395		Pozostała działalność	11 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	7 000,00
	85495		Pozostała działalność	7 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 000,00
926			Kultura fizyczna	135 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	135 000,00
		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	135 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	68 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 000,00
Razem:				221 500,00

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Zarządzenie zmian w budżecie Gminy Pakość na 2023 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 2022r., poz. 1634, 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 XXXIX/393/2022 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 13 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 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 710 Działalność usługowa, przesunięcie na kwotę 200 zł, w związku z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej,
- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenie o kwotę 21 360,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 marca 2023r. Nr WFB.V.1612.115.2023, są to środki Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie, za luty 2023r., zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zwiększenie o kwotę 48,00 zł, są to środki Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie, zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- w dziale 758 Różne rozliczenia, zwiększenie o kwotę 4 350,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 16 marca 2023r. Nr ST3.4752.5.2023.g, są to środki Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie, zwiększenie o kwotę 360 046,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 marca 2023r. Nr WFB.I.3120.3.18.2023 zwiększającą plan dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2023, przesunięcie na kwotę 20 061,00 zł w związku z bieżącym funkcjonowaniem placówek oświatowych,
- w dziale 855 Rodzina, zwiększenie o kwotę 620,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10 marca 2023r. Nr WFB.I.3120.3.14.2023 zwiększającą plan dotacji celowych z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny,
- w dziale 926 Kultura fizyczna, przesunięcie na kwotę 5 103,00 zł, w związku z koniecznością przeprowadzenia zabiegów pielęgnacyjnych i konserwacyjnych sztucznych nawierzchni na boiskach typu Orlik.

5. Ocena skutków regulacji:

Zarządzenie wywołuje skutki finansowe, jednakże wprowadzone zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku budżetu.

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń