

**UCHWAŁA NR XLIV/419/2023
RADY MIEJSKIEJ W PAKOŚCI**

z dnia 28 marca 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2023r. poz. 40), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jedn. Dz.U. z 2023r. poz. 103 z późn. zm.²⁾) uchwała się, 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, zmienionej uchwałą XLI/402/2023 z dnia 27 stycznia 2023r. oraz uchwałą XLII/411/2023 z dnia 21 lutego 2023r., wprowadza się następujące zmiany:

1) dokonać zmian w planie dochodów budżetowych poprzez:

- zmniejszenie subwencji ogólnej w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 47 006,00 zł,
- zmniejszenie środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 900 000,00 zł,
- zwiększenie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o kwotę 46 920,00 zł,
- zwiększenie pozostałych dochodów o kwotę 850,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

2) dokonać zmian w planie wydatków budżetowych poprzez zwiększenie o kwotę 523 283,72 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,

3) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 57 990 518,31 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 43 496 018,31 zł, w tym:

- a) dochody własne 28 901 625,24 zł,
- b) subwencje 9 104 709,00 zł,
- c) dotacje celowe 5 489 684,07 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 z dnia 27 sierpnia 2009r. 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,
- d) 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 66 621 478,32 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 47 372 194,19 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 37 837 199,66 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 20 785 633,35 zł,

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2022r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz Dz.U. z 2023r. poz. 412.

²⁾ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz.U. z 2023r. poz. 185.

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 17 051 566,31 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące 2 450 232,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 708 708,00 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych 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 z dnia 27 sierpnia 2009r. 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, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 7 130 682,56 zł,
- 6) załącznik „Przychody i rozchody” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 7) załącznik „Zadania inwestycyjne” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 8) załącznik „Fundusz sołecki” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały,
- 9) załącznik „Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały,
- 10) załącznik „Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały,
- 11) załącznik „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały,
- 12) załącznik „Wpływy i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały,
- 13) załącznik „Plan finansowy dochodów i wydatków realizowanych w ramach funduszu przeciwdziałania COVID-19” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.
- 14) § 14 uchwały otrzymuje brzmienie:
- „§ 14. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na pokrycie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł.”;
- 15) § 15 uchwały otrzymuje brzmienie:
- „§ 15. Upoważnia się Burmistrza do:
1. Zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na pokrycie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł.
 2. Dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

3. Przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym nie wymienionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Pakość, w tym dokonywania przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej oraz dokonywania 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.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pakości.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Joanna Błaszak

Załącznik Nr 1

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	23 556 899,00	-947 006,00	22 609 893,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 680 651,00	-47 006,00	7 633 645,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 680 651,00	-47 006,00	7 633 645,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	14 393 500,00	-900 000,00	13 493 500,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	14 393 500,00	-900 000,00	13 493 500,00
801			Oświata i wychowanie	726 081,00	850,00	726 931,00
	80104		Przedszkola	432 028,00	850,00	432 878,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	850,00	850,00
852			Pomoc społeczna	1 170 863,12	0,00	1 170 863,12
	85295		Pozostała działalność	38 171,12	0,00	38 171,12
		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	200 430,00	46 920,00	247 350,00
	85395		Pozostała działalność	200 430,00	46 920,00	247 350,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	198 900,00	46 920,00	245 820,00
Razem:				58 889 754,31	-899 236,00	57 990 518,31

Załącznik Nr 2

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 333 800,61	758 945,35	3 092 745,96
	40095		Pozostała działalność	2 300 000,61	758 945,35	3 058 945,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 522 000,00	758 945,35	2 280 945,35
600			Transport i łączność	6 545 712,70	0,00	6 545 712,70
	60016		Drogi publiczne gminne	6 532 680,70	0,00	6 532 680,70
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	745 000,00	0,00	745 000,00
750			Administracja publiczna	7 639 823,47	-500,00	7 639 323,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 978 149,52	0,01	5 978 149,53
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,01	0,01
	75095		Pozostała działalność	575 100,00	-500,01	574 599,99
		4480	Podatek od nieruchomości	430 000,00	-500,01	429 499,99
801			Oświata i wychowanie	16 783 234,25	-51 683,00	16 731 551,25
	80101		Szkoły podstawowe	9 685 199,15	-379 093,00	9 306 106,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 311 958,00	-37 800,00	1 274 158,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 000,00	-6 600,00	78 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 182 827,00	-45 073,00	1 137 754,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	162 145,00	-15 764,00	146 381,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 018 724,05	-262 256,00	4 756 468,05
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	410 845,00	-11 600,00	399 245,00
	80104		Przedszkola	4 039 592,35	-9 407,00	4 030 185,35
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 500,00	-4 130,00	54 370,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	369 000,00	-789,00	368 211,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51 900,00	-113,00	51 787,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	850,00	3 850,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 185 442,35	-4 625,00	1 180 817,35
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	92 885,00	-600,00	92 285,00
	80107		Świetlice szkolne	698 330,55	-34 138,00	664 192,55
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 382,00	-4 602,00	8 780,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	508 878,15	-28 836,00	480 042,15
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	39 130,00	-700,00	38 430,00

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	214 565,70	370 955,00	585 520,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 500,00	37 800,00	43 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 225,00	45 073,00	74 298,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 397,00	5 826,00	9 223,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	153 306,26	262 256,00	415 562,26
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 540,00	20 000,00	25 540,00
851		Ochrona zdrowia	189 500,00	95 793,79	285 293,79
85153		Zwalczanie narkomanii	9 000,00	8 500,00	17 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	500,00	1 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 000,00	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	3 000,00	5 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 000,00	5 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	179 000,00	61 753,20	240 753,20
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00	-500,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	20 000,00	85 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	10 000,00	30 000,00
	4220	Zakup środków żywności	12 000,00	3 000,00	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 300,00	23 253,20	93 553,20
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 000,00	1 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	4 000,00
85195		Pozostała działalność	1 500,00	25 540,59	27 040,59
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 060,00	3 060,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	5 000,00	5 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	17 480,59	17 980,59
852		Pomoc społeczna	5 473 871,12	716,00	5 474 587,12
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 538,00	500,00	8 038,00
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	500,00	500,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	553 842,00	-7 100,00	546 742,00
	3110	Świadczenia społeczne	547 100,00	-7 100,00	540 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 729 556,00	7 100,00	1 736 656,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 100,00	7 100,00

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	522 072,00	216,00	522 288,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 900,00	216,00	48 116,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	211 430,00	46 920,00	258 350,00
	85395		Pozostała działalność	211 430,00	46 920,00	258 350,00
		3110	Świadczenia społeczne	195 000,00	46 000,00	241 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 258,96	824,67	4 083,63
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	561,20	83,46	644,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79,84	11,87	91,71
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	176 453,00	5 527,00	181 980,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	153 703,00	5 527,00	159 230,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 138,00	789,00	1 927,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	165,00	113,00	278,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 600,00	4 625,00	11 225,00
855			Rodzina	4 088 604,00	-216,00	4 088 388,00
	85504		Wspieranie rodziny	253 674,00	-216,00	253 458,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 277,00	-216,00	4 061,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 309 933,68	567 780,58	14 877 714,26
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 508 768,00	567 780,58	3 076 548,58
		4300	Zakup usług pozostałych	2 223 065,00	567 780,58	2 790 845,58
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 369 658,32	4 050,00	1 373 708,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 658,32	4 050,00	43 708,32
	90095		Pozostała działalność	362 000,00	-4 050,00	357 950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 600,00	-4 050,00	78 550,00
926			Kultura fizyczna	3 563 400,00	-900 000,00	2 663 400,00
	92601		Obiekty sportowe	3 335 400,00	-900 000,00	2 435 400,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00	-900 000,00	900 000,00
Razem:				66 098 194,60	523 283,72	66 621 478,32

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Lp.	Treść	Klasyfikacja budżetowa §	Przed zmianą /zł/	Zmiana /zł/	Plan po zmianie /zł/
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			8 143 926,73	+ 1 422 519,72	9 566 446,45
1.	Przychody 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	905	794 000,00	+ 706 277,45	1 500 277,45
2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	5 589 926,73	+ 2 476 242,27	8 066 169,00
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 760 000,00	-1 760 000,00	0,00
Rozchody ogółem:			935 486,44	0,00	935 486,44
1.	Wykup innych papierów wartościowych	982	145 000,00	0,00	145 000,00
2.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	790 486,44	0,00	790 486,44

Załącznik Nr 4

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Zadania inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 825 000,00	0,00	5 825 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 825 000,00	0,00	5 825 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	745 000,00	0,00	745 000,00
			Budowa chodnika przy ul. Mieleńskiej	122 000,00	2 600,00	124 600,00
			Budowa parkingu przy ul. Mogileńskiej 37	115 000,00	-19 600,00	95 400,00
			Poprawa dostępności komunikacyjnej miejscowości z terenu gminy Pakość poprzez przebudowę dróg gminnych	450 000,00	17 000,00	467 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 873 969,88	4 050,00	9 878 019,88
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	39 658,32	4 050,00	43 708,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 658,32	4 050,00	43 708,32
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Ludwiniec	9 658,32	4 050,00	13 708,32
926			Kultura fizyczna	3 225 000,00	-900 000,00	2 325 000,00
	92601		Obiekty sportowe	3 132 000,00	-900 000,00	2 232 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00	-900 000,00	900 000,00
			Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Pakość	1 800 000,00	-900 000,00	900 000,00
Razem:				20 145 234,13	-895 950,00	19 249 284,13

Załącznik Nr 5

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Fundusz sołecki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	185 354,12	0,00	185 354,12
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	9 658,32	4 050,00	13 708,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 658,32	4 050,00	13 708,32
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Ludwiniec	9 658,32	4 050,00	13 708,32
	90095		Pozostała działalność	139 000,00	-4 050,00	134 950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 100,00	-4 050,00	69 050,00
			Sołectwo Ludwiniec	6 500,00	-4 050,00	2 450,00
Razem:				331 719,34	0,00	331 719,34

Załącznik Nr 6

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

**DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH
W PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH
I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII**

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Środki pozostałe z 2022 roku	0,00	70 253,20	70 253,20
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	188 000,00	0,00	188 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	188 000,00	0,00	188 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	188 000,00	0,00	188 000,00
Razem:				188 000,00	70 253,20	258 253,20

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	188 000,00	70 253,20	258 253,20
	85153		Zwalczanie narkomanii	9 000,00	8 500,00	17 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	500,00	1 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 000,00	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	3 000,00	5 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 000,00	5 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	179 000,00	61 753,20	240 753,20
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00	-500,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00	500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	20 000,00	85 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	10 000,00	30 000,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00	3 000,00	15 000,00
		4260	Zakup energii	4 100,00	0,00	4 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 300,00	23 253,20	93 553,20
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	0,00	800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 000,00	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	4 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	400,00
Razem:				188 000,00	70 253,20	258 253,20

Załącznik Nr 7

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej 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	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	10 032,00	0,00	10 032,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	10 032,00	0,00	10 032,00
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 032,00	0,00	10 032,00
851			Ochrona zdrowia	500,00	-500,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	500,00	-500,00	0,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500,00	-500,00	0,00
852			Pomoc społeczna	0,00	500,00	500,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy	0,00	500,00	500,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	500,00	500,00
Razem:				10 532,00	0,00	10 532,00

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	983 200,00
	80104		Przedszkola	430 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	430 000,00
	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	553 200,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	553 200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	145 800,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	145 800,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	145 800,00
Razem:				1 129 000,00

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

Załącznik Nr 8

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

**WPLYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR
ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA****WPLYWY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
			Środki pozostałe z 2022r.	394 000,00	+42 703,08	436 703,08
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	480 000,00	0,00	480 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	480 000,00	0,00	480 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	480 000,00	0,00	480 000,00
			Razem:	874 000,00	+42 703,08	916 703,08

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	874 000,00	+42 703,08	916 703,08
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	776 000,00	+42 703,08	818 703,08
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	761 000,00	+42 703,08	803 703,08
			Zagospodarowanie terenu osiedla ul. Działyńskich w Pakości oraz ulic przyległych	761 000,00	+42 703,08	803 703,08
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych	15 000,00	0,00	15 000,00
			Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i bezodpływowych zbiorników ścieków zgodnie z art.403 ust.4 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska	15 000,00	0,00	15 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	45 000,00	0,00	45 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	0,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	0,00	25 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00	0,00	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	0,00	50 000,00
			Dotacja na dofinansowanie wykonania ekologicznego źródła ciepła	50 000,00	0,00	50 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 000,00	0,00	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	0,00	3 000,00
			Dotacja na usuwanie azbestu	3 000,00	0,00	3 000,00
			Razem:	874 000,00	+42 703,08	916 703,08

Załącznik Nr 9

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Środki pozostałe z 2022 roku	0,00	567 780,58	567 780,58
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 508 768,00	0,00	2 508 768,00
	90002		Gospodarka odpadami	2 508 768,00	0,00	2 508 768,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 508 768,00	0,00	2 508 768,00
Razem:				2 508 768,00	567 780,58	3 076 548,58

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 508 768,00	567 780,58	3 076 548,58
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 508 768,00	567 780,58	3 076 548,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 000,00	0,00	72 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 704,00	0,00	5 704,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 357,00	0,00	13 357,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 903,00	0,00	1 903,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	0,00	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 223 065,00	567 780,58	2 790 845,58
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	142 239,00	0,00	142 239,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	500,00
Razem:				2 508 768,00	567 780,58	3 076 548,58

Załącznik Nr 10

do uchwały Nr XLIV/419/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 marca 2023r.
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH
FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19****Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Środki pozostałe z 2022r.	400 000,00	25 540,59	425 540,59
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	30 600,61	0,00	30 600,61
	40001		Dostarczanie ciepła	30 600,00	0,00	30 600,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	30 600,00	0,00	30 600,00
	40095		Pozostała działalność	0,61	0,00	0,61
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,61	0,00	0,61
758			Różne rozliczenia	14 393 500,00	-900 000,00	13 493 500,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	14 393 500,00	-900 000,00	13 493 500,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	14 393 500,00	-900 000,00	13 493 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki	198 900,00	46 920,00	245 820,00
	85395		Pozostała działalność	198 900,00	46 920,00	245 820,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	198 900,00	46 920,00	245 820,00
			Razem:	15 023 000,61	-827 539,41	14 195 461,20

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	30 600,00	0,00	30 600,61
	40001		Dostarczanie ciepła	30 600,00	0,00	30 600,00
		2970	Różne przelewy	30 000,00	0,00	30 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	501,50	0,00	501,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86,21	0,00	86,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,29	0,00	12,29
	40095		Pozostała działalność	0,61	0,00	0,61
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,61	0,00	0,61
600			Transport i łączność	5 080 000,00	0,00	5 080 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 080 000,00	0,00	5 080 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 080 000,00	0,00	5 080 000,00
			Poprawa dostępności komunikacyjnej miejscowości z terenu gminy Pakość poprzez przebudowę dróg gminnych	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00
			Modernizacja polegająca na remoncie mostu wraz z budową drogi dojazdowej do mostu nr 150413C relacji Dziarnowo - Leszyce	980 000,00	0,00	980 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	980 000,00	0,00	980 000,00

	70095		Pozostała działalność	980 000,00	0,00	980 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	0,00	980 000,00
			Rewitalizacja zdegradowanego obszaru miejscowości Węgierce w Gminie Pakość	980 000,00	0,00	980 000,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	25 540,59	25 540,59
	85195		Pozostała działalność	0,00	25 540,59	25 540,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 060,00	3 060,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	17 480,59	17 480,59
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	198 900,00	46 920,00	245 820,00
	85395		Pozostała działalność	198 900,00	46 920,00	245 820,00
		3110	Świadczenia społeczne	195 000,00	46 000,00	241 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 258,96	824,67	4 083,63
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	561,20	83,46	644,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79,84	11,87	91,71
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 533 500,00	0,00	6 533 500,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 533 500,00	0,00	6 533 500,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 533 500,00	0,00	6 533 500,00
			Budowa sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej na terenie miasta i gminy Pakość	2 781 000,00	0,00	2 781 000,00
			Zagospodarowanie terenu osiedla ul. Działyńskich w Pakości oraz ulic przyległych	3 752 500,00	0,00	3 752 500,00
926			Kultura fizyczna	2 200 000,00	-900 000,00	1 300 000,00
	92601		Obiekty sportowe	2 200 000,00	-900 000,00	1 300 000,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	400 000,00	0,00	400 000,00
			Stworzenie strefy aktywności społecznej poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego wraz z kontenerem sanitarnym w Węgiercach	400 000,00	0,00	400 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00	-900 000,00	900 000,00
			Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Pakość	1 800 000,00	-900 000,00	900 000,00
			Razem:	15 023 000,61	-827 539,41	14 195 461,20

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Uchwalenie zmian w budżecie Gminy Pakość na 2023 rok.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Podstawę prawną podjęcia niniejszej uchwały stanowią przepisy art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2023r. poz. 40), zgodnie z którymi do wyłącznej właściwości rady gminy należy: ustalanie wynagrodzenia wójta, stanowienie o kierunkach jego działania oraz przyjmowanie sprawozdań z jego działalności, uchwalanie budżetu gminy, rozpatrywanie sprawozdania z wykonania budżetu oraz podejmowanie uchwały w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium z tego tytułu, podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających zakres zwykłego zarządu, dotyczących: ustalania maksymalnej wysokości pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciąganych przez wójta w roku budżetowym, ustalania maksymalnej wysokości pożyczek i poręczeń udzielanych przez wójta w roku budżetowym, określanie wysokości sumy, do której wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022r. poz. 1634 późn. zm.).

Uchwała nie stanowi aktu prawa miejscowego zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2023r. poz. 40), jednakże zgodnie z art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jedn. Dz.U. z 2019r. poz. 1461) podlega ogłoszeniu w wojewódzkim dzienniku urzędowym.

3. Konsultacje/uzgodnienia wymagane prawem:

Uchwała nie wymaga konsultacji.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Podjęcie niniejszej uchwały uzasadnia konieczność wprowadzenia zmian:
w planie dochodów budżetowych:

- w dziale 758 Różne rozliczenia, zmniejszenie o kwotę 47 006,00 zł części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 17 lutego 2023r. Nr ST3.4750.2.2023, zmniejszenie o kwotę 900 000,00 zł środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na inwestycję „Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Pakość”, w związku z dostosowaniem planu do harmonogramu rzeczowo-finansowego,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie, zwiększenie o kwotę 850,00 zł, są to środki z odszkodowania za uszkodzony dach w Przedszkolu Miejskim w Pakości,
- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, zwiększenie o kwotę 17 340,00 zł, są to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń pieniężnych, pomoc przyznawana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, zwiększenie o kwotę 29 580,00 zł, są to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń pieniężnych, pomoc przyznawana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 7 października 2022r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej,

w planie wydatków budżetowych:

- w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, zwiększenie o kwotę 758 945,35 zł, w związku z koniecznością wprowadzenia do planu budżetu, niewykorzystanych w 2022r. dochodów realizowanych w ramach preferencyjnego zakupu i sprzedaży węgla pozostałych na rachunku bieżącym gminy i przeznaczenia ich na realizację w 2023r. zadań związanych z dystrybucją węgla,
- w dziale 600 Transport i łączność, przesunięcie na kwotę 2 600,00 zł między zadaniami pn. „Budowa parkingu przy ul. Mogileńskiej 37” oraz „Budowa chodnika przy ul. Mieleńskiej”, przesunięcie na kwotę

17 000,00 zł między zadaniami „Budowa parkingu przy ul. Mogileńskiej 37” oraz „Poprawa dostępności komunikacyjnej miejscowości z terenu gminy Pakość poprzez przebudowę dróg gminnych”,

- w dziale 750 Administracja publiczna, zwiększenie o kwotę 0,01 zł w związku z rozliczeniem zadania „Cyfrowa Gmina”, przeniesienie kwoty 500,00 zł do rozdz. 85205 na zadanie pod nazwą „Kujawsko-Pomorska Niebieska Linia”,

- w dziale 801 Oświata i wychowanie, zmniejszenie o kwotę 47 006,00 zł części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 17 lutego 2023r. Nr ST3.4750.2.2023, zwiększenie o kwotę 850,00 zł, są to środki z odszkodowania na naprawę uszkodzonego dachu, przeniesienia w ramach działu i kwoty 5 527,00 zł do dz. 854 w związku z zabezpieczeniem planu na realizację zadań wymagających stosowania specjalistycznej organizacji nauk,

- w dziale 851 Ochrona zdrowia, zwiększenie na kwotę 95 793,79 zł, w związku z koniecznością wprowadzenia do planu budżetu, niewykorzystanych w 2022r. dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 pozostałych na rachunku bieżącym gminy i przeznaczenia ich na realizację w 2023r. zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i promowaniem zdrowego trybu życia,

- w dziale 852 Pomoc społeczna, przeniesienie z rozdz. 85504 kwoty 216,00 zł z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze, przeniesienie z dz. 750 kwoty 500,00 zł na „Kujawsko-Pomorską Niebieską Linie”, przeniesienie na kwotę 7 100,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie kuratora,

- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, zwiększenie o kwotę 46 920,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych oraz dodatków elektrycznych,

- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, przeniesienie z dz. 801 kwoty 5 527,00 zł na wczesne wspomaganie rozwoju,

- w dziale 855 Rodzina, przeniesienie na kwotę 216,00 zł do działu 852 Pomoc społeczna,

- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zwiększenie o kwotę 567 780,58 zł, w związku z koniecznością wprowadzenia do planu budżetu, niewykorzystanych w 2022r. dochodów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pozostałych na rachunku bieżącym gminy i przeznaczenia ich na usługi związane z odbieraniem odpadów komunalnych w 2023r., przeniesienie na kwotę 4 050,00 zł w planie funduszu sołectwa Ludwiniec, w związku ze zmianą zakresu przedsięwzięcia została podjęta stosowna uchwała Rady Sołectkiej,

- w dziale 926 Kultura fizyczna, zmniejszenie o kwotę 900 000,00 zł, są to środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, które zostaną wydatkowane w 2024r. w związku z dostosowaniem planu wydatków do harmonogramu rzeczowo-finansowego związanego z terminami wykonywanych robót dla zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Pakość”.

W związku z zamknięciem roku budżetowego 2022 wprowadzono zwiększenie w przychodach budżetu 2023r. o kwotę 1 422 519,72 zł, na które składa się:

1) zwiększenie o kwotę 706 277,45 zł niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z 2022r., wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. Po zmianie przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku stanowią kwotę 1 500 277,45 zł i są to: środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 425 540,59 zł, środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 436 703,08 zł, środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 567 780,58 zł oraz środki z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 70 253,20 zł,

2) zwiększenie wartości wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, o kwotę 2 476 242,27 zł,

3) zmniejszenie planowanego do zaciągnięcia kredytu o kwotę 1 760 000,00 zł.

Dokonano też zmiany w części normatywnej uchwały dla upoważnień dla Burmistrza oraz limitów zobowiązań w zakresie zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu i spłaty zobowiązań.

Dnia 15 marca 2023r. Gmina Pakość podpisała umowę z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim na utworzenie w Gminie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego. Zadanie inwestycyjne sfinansowane zostanie w 100% ze środków Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 23 października 2018r. o Funduszu Solidarnościowym, do środków przekazanych z Funduszu

jednostkom samorządu terytorialnego, nie stosuje się art. 8 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Środki te nie stanowią dochodów jst, w związku z powyższym nie powinny być ujmowane w budżecie jednostki samorządu terytorialnego. Zadanie inwestycyjne pn. „Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Pakości” realizowane będzie pozabudżetowo.

5. Ocena skutków regulacji:

W wyniku zmiany planu dochodów i wydatków, zwiększono deficyt budżetu o kwotę 1 422 519,72 zł.