

ZARZĄDZENIE NR 461/2023
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 12 czerwca 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 z późn. zm.), 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 37 578,00 zł,
- zwiększenie środków Funduszu Pomocy w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 2 309,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków:

- zwiększenie o kwotę 39 887,00 zł,
- przeniesienie na kwotę 3 540,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 59 424 559,33 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 45 372 150,85 zł, w tym:

- a) dochody własne 29 551 598,54 zł,
- b) subwencje 9 104 709,00 zł,
- c) dotacje celowe 6 715 843,31 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 14 052 408,48 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 13 222 408,48 zł,

4) § 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Wydatki budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 68 287 282,78 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 48 934 966,73 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 38 981 219,44 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 20 980 740,30 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 18 000 479,14 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące 2 753 910,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 823 782,76 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 19 352 316,05 zł, w tym:
- a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 19 284 316,05 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 8 862 723,45 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 7 362 446,00 zł.
- 6) 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 3 do niniejszego zarządzenia,
- 7) załącznik „Fundusz sołecki" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
- § 2.** Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2023r. określono w załączniku Nr 1, 2, 3 i 4 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 461/2023 Burmistrza Pakości z dnia 12 czerwca 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	157 360,00	37 578,00	194 938,00
	75495		Pozostała działalność	150 789,00	37 578,00	188 367,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	150 789,00	37 578,00	188 367,00
852			Pomoc społeczna	1 277 230,12	2 309,00	1 279 539,12
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	285 813,00	992,00	286 805,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 713,00	992,00	8 705,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	169 765,00	205,00	169 970,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 165,00	205,00	1 370,00
	85295		Pozostała działalność	142 252,12	1 112,00	143 364,12
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 861,00	1 112,00	5 973,00
Razem:				59 384 672,33	39 887,00	59 424 559,33

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 461/2023 Burmistrza Pakości z dnia 12 czerwca 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	269 060,00	37 578,00	306 638,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	106 271,00	0,00	106 271,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 571,00	1 000,00	7 571,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-1 000,00	1 000,00
	75495		Pozostała działalność	150 789,00	37 578,00	188 367,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	102 680,00	20 280,00	122 960,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	47 885,00	17 250,00	65 135,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	224,00	48,00	272,00
801			Oświata i wychowanie	17 116 600,25	0,00	17 116 600,25
	80101		Szkoły podstawowe	9 521 311,15	2 000,00	9 523 311,15
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	2 000,00	22 000,00
	80107		Świetlice szkolne	664 225,55	-2 000,00	662 225,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 102,00	-2 000,00	93 102,00
852			Pomoc społeczna	5 580 954,12	2 309,00	5 583 263,12
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	548 713,00	992,00	549 705,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	7 713,00	992,00	8 705,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	289 765,00	205,00	289 970,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 165,00	205,00	1 370,00
	85295		Pozostała działalność	1 685 394,12	1 112,00	1 686 506,12
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 861,00	1 112,00	5 973,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 447 754,15	0,00	1 447 754,15
	92195		Pozostała działalność	67 876,02	0,00	67 876,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 954,47	540,00	7 494,47
		4220	Zakup środków żywności	3 178,02	-540,00	2 638,02

Razem:	68 247 395,78	39 887,00	68 287 282,78
---------------	---------------	-----------	---------------

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 461/2023 Burmistrza Pakości z dnia 12 czerwca 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	202,33	0,00	202,33
	75011		Urzędy wojewódzkie	202,33	0,00	202,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	202,33	0,00	202,33
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 789,00	37 578,00	188 367,00
	75495		Pozostała działalność	150 789,00	37 578,00	188 367,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	150 789,00	37 578,00	188 367,00
758			Różne rozliczenia	24 687,00	0,00	24 687,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	24 687,00	0,00	24 687,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	24 687,00	0,00	24 687,00
852			Pomoc społeczna	13 739,00	2 309,00	16 048,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7 713,00	992,00	8 705,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 713,00	992,00	8 705,00
	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 dożywiania	1 165,00	205,00	1 370,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 165,00	205,00	1 370,00
	85295		Pozostała działalność	4 861,00	1 112,00	5 973,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 861,00	1 112,00	5 973,00
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	11 139,00	0,00	11 139,00
	85595		Pozostała działalność	11 139,00	0,00	11 139,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 139,00	0,00	11 139,00
Razem:				202 086,33	39 887,00	241 973,33

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	202,33	0,00	202,33
	75011		Urzędy wojewódzkie	202,33	0,00	202,33
		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	157,47	0,00	157,47
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30,94	0,00	30,94
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 789,00	37 578,00	188 367,00
	75495		Pozostała działalność	150 789,00	37 578,00	188 367,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	102 680,00	20 280,00	122 960,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	47 885,00	17 250,00	65 135,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	224,00	48,00	272,00
801			Oświata i wychowanie	24 687,00	0,00	24 687,00
	80195		Pozostała działalność	24 687,00	0,00	24 687,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 978,00	0,00	2 978,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 282,03	0,00	4 282,03
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 877,31	0,00	13 877,31
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 549,66	0,00	3 549,66
852			Pomoc społeczna	13 739,00	2 309,00	16 048,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7 713,00	992,00	8 705,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	7 713,00	992,00	8 705,00
	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 dożywiania	1 165,00	205,00	1 370,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 165,00	205,00	1 370,00
	85295		Pozostała działalność	4 861,00	1 112,00	5 973,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 861,00	1 112,00	5 973,00
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	11 139,00	0,00	11 139,00
	85595		Pozostała działalność	11 139,00	0,00	11 139,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 805,00	0,00	10 805,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	334,00	0,00	334,00
Razem:				202 086,33	39 887,00	241 973,33

Załącznik Nr 4

do zarządzenia Nr 461/2023 Burmistrza Pakości z dnia 12 czerwca 2023r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Fundusz sołecki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55 139,15	0,00	55 139,15
	92195		Pozostała działalność	25 270,02	0,00	25 270,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 954,47	540,00	6 494,47
			Sołectwo Radłowo	1 000,00	540,00	1 540,00
		4220	Zakup środków żywności	3 178,02	-540,00	2 638,02
			Sołectwo Radłowo	1 000,00	-540,00	460,00
Razem:				331 719,34	0,00	331 719,34

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 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenie o kwotę 20 280,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 czerwca 2023r. Nr WFB.V.1612.216.2023, są to środki Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie, za kwiecień 2023r., zwiększenie o kwotę 48,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 czerwca 2023r. Nr WFB.I.3121.2.101.2023, są to środki Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie, zwiększenie o kwotę 17 250,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 czerwca 2023r. Nr WFB.I.3121.2.100.2023, są to środki Funduszu Pomocy na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, zadania realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, przesunięcie na kwotę 1 000,00 zł, z przeznaczeniem na wykonanie terminowego przeglądu, serwisu i naprawy urządzeń hydraulicznych WEBER,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie, przeniesienie na kwotę 2 000,00 zł, z przeznaczeniem na stypendia sportowe dla uczniów szkoły podstawowej,
- w dziale 852 Pomoc społeczna, zwiększenie o kwotę 1 317,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 1 czerwca 2023r. Nr WFB.I.3121.2.105.2023, są to środki Funduszu Pomocy na wypłatę zasiłków stałych wraz ze składkami zdrowotnymi oraz pomoc w formie posiłku, zwiększenie o kwotę 992,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 czerwca 2023r. Nr WFB.I.3121.2.107.2023, są to środki Funduszu Pomocy na wypłatę zasiłków okresowych, zadania realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, przeniesienie w planie funduszu sołectwa Radłowo na kwotę 540,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakupu artykułów przemysłowych, zmiana nie powoduje zmiany przedsięwzięcia.

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń