

ZARZĄDZENIE NR 508/2023
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 30 listopada 2023 r.

zmieniając 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 2023r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz § 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, 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:

- zmniejszenie dotacji celowej w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 680,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków:

- zmniejszenie o kwotę 680,00 zł,
- przeniesienie na kwotę 166 918,05 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

3) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 63 513 773,28 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 50 284 777,14 zł, w tym:

- a) dochody własne 29 776 831,34 zł,
- b) subwencje 11 660 589,80 zł,
- c) dotacje celowe 8 847 356,00 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 13 228 996,14 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 809 548,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 30 000,00 zł,
- c) dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje 12 389 448,14 zł”,

4) § 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Wydatki budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 69 983 691,73 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 51 367 940,93 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 40 039 058,76 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 21 271 561,52 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 18 767 497,24 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 2 804 836,80 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 139 086,27 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 183 959,10 zł,

e) obsługa długu 1 201 000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 18 615 750,80 zł, w tym:

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 18 501 750,80 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 80 196,00 zł,

b) dotacje na zadania majątkowe 114 000,00 zł."

5) Wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 6 469 918,45 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 z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w wysokości 4 969 641,00 zł.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2023r. określono w załącznikach od Nr 1 do Nr 2 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 508/2023 Burmistrza Pakości z dnia 30 listopada 2023r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 507 975,12	-680,00	1 507 295,12
	85295		Pozostała działalność	207 479,12	-680,00	206 799,12
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 000,00	-680,00	101 320,00
Razem:				63 514 453,28	-680,00	63 513 773,28

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 508/2023 Burmistrza Pakości z dnia 30 listopada 2023r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 242 320,31	0,00	6 242 320,31
	60016		Drogi publiczne gminne	6 168 783,81	0,00	6 168 783,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 150,00	-600,00	105 550,00
		4300	Zakup usług pozostałych	379 962,50	600,00	380 562,50
710			Działalność usługowa	99 000,00	0,00	99 000,00
	71035		Cmentarze	18 000,00	0,00	18 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 314,89	11 314,89
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	-5 314,89	6 685,11
750			Administracja publiczna	7 773 224,06	0,00	7 773 224,06
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 133 080,53	0,00	6 133 080,53
		4260	Zakup energii	231 344,00	-2 000,00	229 344,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 500,00	2 000,00	24 500,00
801			Oświata i wychowanie	17 521 407,79	0,00	17 521 407,79
	80101		Szkoły podstawowe	9 639 812,32	43 811,00	9 683 623,32
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 302 838,00	-36 723,00	1 266 115,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 147 955,85	-14 000,00	1 133 955,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	136 916,18	-13 090,00	123 826,18
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7 256,00	-756,00	6 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 800,00	-6 500,00	144 300,00
		4220	Zakup środków żywności	9 300,00	-900,00	8 400,00
		4260	Zakup energii	521 710,00	-21 800,00	499 910,00
		4270	Zakup usług remontowych	68 700,00	-10 000,00	58 700,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 615,00	300,00	6 915,00
		4300	Zakup usług pozostałych	132 420,22	1 231,16	133 651,38
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 596,00	-1 446,00	9 150,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 027 168,05	147 580,00	5 174 748,05
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	388 273,00	-85,16	388 187,84
	80107		Świetlice szkolne	639 617,44	-36 466,00	603 151,44
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 964,00	-12 279,00	76 685,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 988,00	-719,00	7 269,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	467 087,15	-23 468,00	443 619,15
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	824 923,45	-17 237,00	807 686,45
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	404 535,50	-5 188,00	399 347,50
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 947,00	-1 555,00	23 392,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 544,00	-8 599,00	58 945,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 136,40	-1 895,00	5 241,40
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	656 859,64	9 892,00	666 751,64
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 969,00	1 708,00	86 677,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 805,00	308,00	9 113,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	459 899,26	7 876,00	467 775,26
852		Pomoc społeczna	5 805 683,12	-680,00	5 805 003,12
	85295	Pozostała działalność	1 773 540,12	-680,00	1 772 860,12
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	160 574,00	-680,00	159 894,00
Razem:			69 984 371,73	-680,00	69 983 691,73

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 2023r., poz. 1270, 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.

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 600 Transport i łączność, przeniesienie na kwotę 600,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie czynszu dzierżawnego,
- w dziale 710 Działalność usługowa, przeniesienie na kwotę 5 314,89 zł, w związku z kosztami utrzymania miejsc pamięci narodowej,
- w dziale 750 Administracja publiczna, przeniesienie na kwotę 2 000,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia pracowników,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie, przeniesienie na kwotę 159 003,16 zł, z przeznaczeniem na pokrycie wynagrodzeń w Szkole Podstawowej im. Ewarysta Estkowskiego w Pakości,
- w dziale 852 Pomoc społeczna, zmniejszenie o kwotę 680,00, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 listopada 2023r. Nr WFB.I.3120.3.121.2023 zmniejszającą plan dotacji celowej w związku z niewykorzystaniem przyznanej dotacji na zadania realizowane w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025.

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń