

ZARZĄDZENIE NR 518/2023
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 29 grudnia 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 2023r. poz. 1270, 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 7 125,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) w planie wydatków zwiększenie o kwotę 7 125,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) § 1 otrzymuje brzmienie:
„1. Dochody budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 60 439 276,22 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 48 767 280,08 zł, w tym:
 - a) dochody własne 27 914 343,01 zł,
 - b) subwencje 11 828 136,80 zł,
 - c) dotacje celowe 9 024 800,27 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 11 671 996,14 zł, w tym:
 - a) dochody ze sprzedaży majątku 232 548,00 zł,
 - b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 30 000,00 zł,
 - c) dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje 11 409 448,14 zł”,
 - 4) § 2 otrzymuje brzmienie:
„2. Wydatki budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 66 909 194,67 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące w wysokości 49 237 786,37 zł, w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych 37 814 282,25 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 21 292 168,80 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 16 522 113,45 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące 2 804 836,80 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 242 435,07 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 175 232,25 zł,
 - e) obsługa długu 1 201 000,00 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości 17 671 408,30 zł, w tym:

- a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 17 557 408,30 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.
- 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.
- § 2. Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2023r. określono w załącznikach od Nr 1 do Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń

Załącznik Nr 1

do zarządzenia Nr 518/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 grudnia 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	371 886,50	7 125,00	379 011,50
	75495		Pozostała działalność	365 315,50	7 125,00	372 440,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	365 315,50	7 125,00	372 440,50
Razem:				60 432 151,22	7 125,00	60 439 276,22

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 518/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 grudnia 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	511 586,50	7 125,00	518 711,50
	75495		Pozostała działalność	365 315,50	7 125,00	372 440,50
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	132 947,50	7 125,00	140 072,50
Razem:				66 902 069,67	7 125,00	66 909 194,67

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 518/2023 Burmistrza Pakości z dnia 29 grudnia 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	373,49	0,00	373,49
	75011		Urzędy wojewódzkie	373,49	0,00	373,49
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	373,49	0,00	373,49
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	365 315,50	7 125,00	372 440,50
	75495		Pozostała działalność	365 315,50	7 125,00	372 440,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	365 315,50	7 125,00	372 440,50
758			Różne rozliczenia	55 800,00	0,00	55 800,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	55 800,00	0,00	55 800,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	55 800,00	0,00	55 800,00
801			Oświata i wychowanie	307,96	0,00	307,96
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	307,96	0,00	307,96
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	307,96	0,00	307,96
852			Pomoc społeczna	25 765,00	0,00	25 765,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11 478,00	0,00	11 478,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 478,00	0,00	11 478,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	1 791,00	0,00	1 791,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 791,00	0,00	1 791,00
	85295		Pozostała działalność	12 496,00	0,00	12 496,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 496,00	0,00	12 496,00
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
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 200,00	0,00	1 200,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 200,00	0,00	1 200,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 200,00	0,00	1 200,00
855			Rodzina	21 780,00	0,00	21 780,00
	85595		Pozostała działalność	21 780,00	0,00	21 780,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 780,00	0,00	21 780,00
Razem:				472 071,95	7 125,00	479 196,95

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	373,49	0,00	373,49
	75011		Urzędy wojewódzkie	373,49	0,00	373,49
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60,06	0,00	60,06
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	264,67	0,00	264,67
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	48,76	0,00	48,76
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	365 315,50	7 125,00	372 440,50
	75495		Pozostała działalność	365 315,50	7 125,00	372 440,50
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	231 840,00	0,00	231 840,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	132 947,50	7 125,00	140 072,50
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	528,00	0,00	528,00
801			Oświata i wychowanie	56 107,96	0,00	56 107,96
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	307,96	0,00	307,96
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	307,96	0,00	307,96
	80195		Pozostała działalność	55 800,00	0,00	55 800,00
		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	12 610,09	0,00	12 610,09
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 639,50	0,00	31 639,50
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 572,41	0,00	8 572,41
852			Pomoc społeczna	25 765,00	0,00	25 765,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11 478,00	0,00	11 478,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	11 478,00	0,00	11 478,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	1 791,00	0,00	1 791,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 791,00	0,00	1 791,00
	85295		Pozostała działalność	12 496,00	0,00	12 496,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	12 496,00	0,00	12 496,00
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
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 200,00	0,00	1 200,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 200,00	0,00	1 200,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 200,00	0,00	1 200,00
855			Rodzina	21 780,00	0,00	21 780,00
	85595		Pozostała działalność	21 780,00	0,00	21 780,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	21 127,00	0,00	21 127,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	653,00	0,00	653,00
Razem:				472 071,95	7 125,00	479 196,95

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, 2 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 7 125,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 grudnia 2023r. Nr WFB.I.3121.2.315.2023, 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, zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń