

ZARZĄDZENIE NR 529/2024
BURMISTRZA PAKOŚCI

z dnia 10 stycznia 2024 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 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.), art. 28 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022r. poz. 2236), art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022r. poz. 2687 z późn. zm.) oraz § 15 ust. 2 uchwały Nr LIII/482/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok z późn. zm., zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIII/482/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok, z późn. zm., wprowadza się następujące zmiany:

1) w planie dochodów:

- zwiększenie środków w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę o kwotę 10 000,00 zł,
 - zwiększenie środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w kwotę 450,76 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

2) w planie wydatków:

- zwiększenie o kwotę 10 450,76 zł,
 - przeniesienie na kwotę 34 838,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

2) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 68 703 869,30 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 47 245 339,46 zł, w tym:

- a) dochody własne 31 784 128,00 zł,
- b) subwencje 10 094 727,00 zł,
- c) dotacje celowe 5 366 484,46 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie 21 458 529,84 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 670 000,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 7 000,00 zł,
- c) dochody z tytułu dotacji celowych na inwestycje 20 781 529,84 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 921 737,00 zł”,

3) § 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Wydatki budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 72 649 908,31 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 49 690 335,98 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 40 123 547,06 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 25 569 825,46 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 14 553 721,60 zł,

- b) dotacje na zadania bieżące 2 922 763,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 744 025,92 zł,
 - d) obsługa długu 900 000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 22 959 572,33 zł, w tym:
- a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 22 409 572,33 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 1 104 498,00 zł,
 - b) dotacje na zadania majątkowe 550 000,00 zł.”;
- 4) Wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 3 946 039,01 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w wysokości 2 498 956,02 zł oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 1 447 082,99 zł,
- 5) załącznik "Plan finansowy dochodów i wydatków realizowanych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz Rządowego Funduszu Polski Ład" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- § 2.** Sposób dokonania zmian w budżecie gminy na 2024r. określono w załącznikach od Nr 1 do Nr 3 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 529/2024 Burmistrza Pakości z dnia 10 stycznia 2024r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	10 000,00	10 000,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	10 000,00	10 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	7 500,00	7 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 500,00	2 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	450,76	450,76
	85395		Pozostała działalność	0,00	450,76	450,76
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	450,76	450,76
Razem:				68 693 418,54	10 450,76	68 703 869,30

Załącznik Nr 2

do zarządzenia Nr 529/2024 Burmistrza Pakości z dnia 10 stycznia 2024r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 200,00	10 000,00	13 200,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	10 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	19 731 186,00	0,00	19 731 186,00
	80101		Szkoły podstawowe	11 016 434,00	19 969,00	11 036 403,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 919,00	-826,00	89 093,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	191 775,00	-1 842,00	189 933,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	407 085,00	22 637,00	429 722,00
	80104		Przedszkola	4 661 731,00	-13 410,00	4 648 321,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 114,00	260,00	79 374,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	-5 600,00	44 400,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	117 173,00	-8 070,00	109 103,00
	80107		Świetlice szkolne	957 021,00	-6 785,00	950 236,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	39 519,00	-6 785,00	32 734,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	903 021,00	-3 715,00	899 306,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 612,00	-3 715,00	27 897,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	646 292,00	3 941,00	650 233,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	39 521,00	3 941,00	43 462,00
851			Ochrona zdrowia	245 500,00	0,00	245 500,00
	85149		Programy polityki zdrowotnej	0,00	8 000,00	8 000,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	8 000,00	8 000,00
	85195		Pozostała działalność	10 500,00	-8 000,00	2 500,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	8 000,00	-8 000,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 000,00	450,76	5 450,76
	85395		Pozostała działalność	5 000,00	450,76	5 450,76
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	441,92	441,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8,84	8,84
Razem:				72 639 457,55	10 450,76	72 649 908,31

Załącznik Nr 3

do zarządzenia Nr 529/2024 Burmistrza Pakości z dnia 10 stycznia 2024r.
zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 rok

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH
FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 ORAZ RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD****Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	7 458 592,84	0,00	7 458 592,84
	60016		Drogi publiczne gminne	7 458 592,84	0,00	7 458 592,84
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 458 592,84	0,00	7 458 592,84
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 880 000,00	0,00	1 880 000,00
	70095		Pozostała działalność	1 880 000,00	0,00	1 880 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 880 000,00	0,00	1 880 000,00
750			Administracja publiczna	400 000,00	0,00	400 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach	400 000,00	0,00	400 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	400 000,00	0,00	400 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	450,76	450,76
	85395		Pozostała działalność	0,00	450,76	450,76
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	450,76	450,76
900			Gospodarka komunalna i ochrona	6 931 200,00	0,00	6 931 200,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 231 200,00	0,00	1 231 200,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 231 200,00	0,00	1 231 200,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	490 000,00	0,00	490 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	490 000,00	0,00	490 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	490 000,00	0,00	490 000,00
926			Kultura fizyczna	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
	92601		Obiekty sportowe	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
Razem:				19 859 792,84	450,76	19 860 243,60

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	7 458 592,84	0,00	7 458 592,84
	60016		Drogi publiczne gminne	7 458 592,84	0,00	7 458 592,84

	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	7 458 592,84	0,00	7 458 592,84
		Budowa dróg gminnych w m. Dziarnowo i	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00
		Modernizacja mostu znajdującego się na dz. nr 43, obręb Dziarnowo, gm. Pakość	980 000,00	0,00	980 000,00
		Poprawa dostępności komunikacyjnej miejscowości z terenu gminy Pakość poprzez	4 518 592,84	0,00	4 518 592,84
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 880 000,00	0,00	1 880 000,00
	70095	Pozostała działalność	1 880 000,00	0,00	1 880 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	1 880 000,00	0,00	1 880 000,00
		Modernizacja substancji mieszkaniowej wraz z pomieszczeniami przynależnymi w gminie	900 000,00	0,00	900 000,00
		Rewitalizacja zdegradowanego obszaru miejscowości Węgierce w Gminie Pakość	980 000,00	0,00	980 000,00
750		Administracja publiczna	400 000,00	0,00	400 000,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach	400 000,00	0,00	400 000,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu	400 000,00	0,00	400 000,00
		Remont zabytkowego budynku Ratusza Miejskiego w Pakości	400 000,00	0,00	400 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	450,76	450,76
	85395	Pozostała działalność	0,00	450,76	450,76
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	450,76	450,76
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	450,76	450,76
900		Gospodarka komunalna i ochrona	6 931 200,00	0,00	6 931 200,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i wodociągowej na terenie miasta i gminy	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 231 200,00	0,00	1 231 200,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	1 231 200,00	0,00	1 231 200,00
		Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetleniowych na terenie miasta i gminy	1 231 200,00	0,00	1 231 200,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	490 000,00	0,00	490 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	490 000,00	0,00	490 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	490 000,00	0,00	490 000,00
		Dotacja na prowadzenie robót budowlanych w Kościele p.w.Sw.Bonawentury w Pakości	490 000,00	0,00	490 000,00
926		Kultura fizyczna	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
	92601	Obiekty sportowe	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
		Budowa boisk sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Jankowie	900 000,00	0,00	900 000,00
		Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Pakość	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
Razem:			19 859 792,84	450,76	19 860 243,60

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Zarządzenie zmian w budżecie Gminy Pakość na 2024 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. W celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań związanych z wykonywaniem ustawy z dnia 15 grudnia 2022r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 2687 z późn. zm.), na podstawie art. 86, burmistrz może wprowadzić niezbędne zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu gminy. Zgodnie z art. 28 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (tekst jedn. Dz. U. z 2022r., poz. 2236), w celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań związanych z wykonywaniem ustawy wójt, burmistrz albo prezydent miasta może wprowadzić niezbędne zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu gminy. Zgodnie z § 15 ust. 2 uchwały Nr LIII/482/2023 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2024 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 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł, z przeznaczeniem na preferencyjny zakup paliwa stałego oraz jego sprzedaż na rzecz osób fizycznych w gospodarstwach domowych,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie, przeniesienie na kwotę 26 838,00 zł, z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników jednostek oświatowych,
- w dziale 851 Ochrona zdrowia, przeniesienie na kwotę 8 000,00 zł, w związku z zastosowaniem prawidłowej klasyfikacji budżetowej,
- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, zwiększenie o kwotę 450,76 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10 stycznia 2024r. Nr WFB.V.1612.14.2024, są to środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę przez Gminy refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 grudnia 2022r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych.

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń