

**ZARZĄDZENIE NR 122/2025**  
**WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO**

z dnia 30 września 2025 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Kołaczkowo na 2025 rok**

Na podstawie art. 257, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz § 16 uchwały Rady Gminy Kołaczkowo Nr IX/70/2024 z dnia 30 grudnia 2024 r. Wójt Gminy Kołaczkowo zarządza co następuje:

**§ 1.** W uchwale Rady Gminy Kołaczkowo Nr IX/70/2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok, zmienionej uchwałą Nr X/79/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 27 stycznia 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XI/85/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 24 lutego 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 74/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 5 marca 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 80/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 31 marca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XII/93/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 07 kwietnia 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 83/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 14 kwietnia 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 85/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 05 maja 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 86/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 16 maja 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XIII/96/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 26 maja 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 89/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 30 maja 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 90/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 06 czerwca 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 99/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 20 czerwca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XIV/107/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 23 czerwca 2025 r. zmienionej zarządzeniem Nr 101/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 30 czerwca 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 105/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 10 lipca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XV/114/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 lipca 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 110/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 31 lipca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XVI/116/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 sierpnia 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 119/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 10 września oraz zmienionej uchwałą XVII/125/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 września 2025 r., Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 546.186,00 zł tj. do kwoty 48.659.560,00 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 546.186,00 zł tj. do kwoty 38.068.941,88 zł, zgodnie z zał. Nr 1 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. W § 1 ust. 2 pkt 1 zwiększa się dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

3. W § 2 ust. 1 zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 546.186,00 zł tj. do kwoty 54.977.420,23 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

4. W § 2 ust. 2 pkt 1 zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 546.186,00 zł tj. do kwoty 39.518.023,02 zł.

5. W § 2 ust. 3 zwiększa się wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej, stanowiącym załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Kołaczkowo

**Mariusz Gomulski**

Dochody

Załącznik Nr 1  
do uchwały budżetowej  
Nr IX/70/2024  
Rady Gminy Kołaczkowo  
z dnia 30 grudnia 2024 r.  
stanowiący załącznik Nr 1  
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>363 879,56</b>	<b>1 176,00</b>	<b>365 055,56</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 409,00	79,00	7 488,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 409,00	79,00	7 488,00
	85216		Zasiłki stałe	102 895,00	1 097,00	103 992,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 895,00	1 097,00	103 992,00
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>20 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 000,00	15 000,00	35 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 000,00	15 000,00	35 000,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>2 793 146,20</b>	<b>530 010,00</b>	<b>3 323 156,20</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 415 789,00	521 300,00	2 937 089,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	27 000,00	23 300,00	50 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 363 289,00	498 000,00	2 861 289,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 475,00	8 710,00	60 185,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 475,00	8 710,00	60 185,00
--	--	------	---	-----------	----------	-----------

<b>Razem:</b>				48 113 374,00	546 186,00	48 659 560,00
---------------	--	--	--	---------------	------------	---------------

**Wydatki**

Załącznik Nr 2  
do uchwały budżetowej  
Nr IX/70/2024  
Rady Gminy Kołaczkowo  
z dnia 30 grudnia 2024 r.  
stanowiący załącznik Nr 2  
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>25 382 961,63</b>	<b>0,00</b>	<b>25 382 961,63</b>
	80195		Pozostała działalność	863 112,57	0,00	863 112,57
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 874,13	-17,50	56 856,63
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 124,87	-2,50	8 122,37
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	17,50	17,50
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2,50	2,50
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 596 912,56</b>	<b>1 176,00</b>	<b>2 598 088,56</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 709,00	79,00	9 788,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 709,00	79,00	9 788,00
	85216		Zasiłki stałe	122 895,00	1 097,00	123 992,00
		3110	Świadczenia społeczne	122 895,00	1 097,00	123 992,00
	85295		Pozostała działalność	123 410,00	0,00	123 410,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 053,30	1 000,00	5 053,30
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	1 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 258,00	-2 000,00	44 258,00
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>28 800,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>43 800,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	28 800,00	15 000,00	43 800,00
		3240	Stypendia dla uczniów	27 800,00	14 250,00	42 050,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 000,00	750,00	1 750,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>3 171 491,20</b>	<b>530 010,00</b>	<b>3 701 501,20</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 438 494,00	521 300,00	2 959 794,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	26 800,00	23 300,00	50 100,00

	3110	Świadczenia społeczne	2 078 305,00	439 750,00	2 518 055,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 933,00	10 000,00	86 933,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	243 249,00	48 000,00	291 249,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 886,00	250,00	2 136,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 475,00	8 710,00	60 185,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 475,00	8 710,00	60 185,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>4 954 932,97</b>	<b>0,00</b>	<b>4 954 932,97</b>
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	58 472,62	0,00	58 472,62
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 182,62	700,00	34 882,62
	4300	Zakup usług pozostałych	9 190,00	-700,00	8 490,00
90013		Schroniska dla zwierząt	75 000,00	0,00	75 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-2 500,00	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	2 500,00	24 500,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>4 288 763,24</b>	<b>0,00</b>	<b>4 288 763,24</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 951 163,65	0,00	2 951 163,65
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 600,00	400,00	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 200,00	2 000,00	38 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 908,98	1 000,00	117 908,98
	4300	Zakup usług pozostałych	47 016,81	-3 400,00	43 616,81
<b>Razem:</b>			<b>54 431 234,23</b>	<b>546 186,00</b>	<b>54 977 420,23</b>

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

Załącznik Nr 3  
do uchwały budżetowej  
Nr IX/70/2024  
Rady Gminy Kołaczkowo  
z dnia 30 grudnia 2024 r.  
stanowiący załącznik Nr 3  
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 439 513,00	506 710,00	2 946 223,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 387 789,00	498 000,00	2 885 789,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 363 289,00	498 000,00	2 861 289,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 475,00	8 710,00	60 185,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 475,00	8 710,00	60 185,00
Razem:				3 794 585,14	506 710,00	4 301 295,14

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

Załącznik Nr 3  
do uchwały budżetowej  
Nr IX/70/2024  
Rady Gminy Kołaczkowo  
z dnia 30 grudnia 2024 r.  
stanowiący załącznik Nr 3  
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 439 513,00	506 710,00	2 946 223,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 387 789,00	498 000,00	2 885 789,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 078 305,00	439 750,00	2 518 055,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 170,00	10 000,00	76 170,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	241 395,00	48 000,00	289 395,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 622,00	250,00	1 872,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 475,00	8 710,00	60 185,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 475,00	8 710,00	60 185,00
Razem:				3 794 585,14	506 710,00	4 301 295,14



## Uzasadnienie

### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 546 186,00 zł do kwoty 48 659 560,00 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 546 186,00 zł do kwoty 38 068 941,88 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

#### Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 79,00 zł do kwoty 7 488,00 zł (składki zdrowotne od zasiłków stałych);

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 1 097,00 zł do kwoty 103 992,00 zł (środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych);

• w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 15 000,00 zł do kwoty 35 000,00 zł (środki przeznaczone na stypendia dla uczniów - kryterium socjalne);

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 23 300,00 zł do kwoty 50 300,00 zł (zwrot nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego);

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 498 000,00 zł do kwoty 2 861 289,00 zł (środki przeznaczone na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczenia pielęgnacyjnego);

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 8 710,00 zł do kwoty 60 185,00 zł (środki przeznaczone na składki zdrowotne od wypłaconych świadczeń rodzinnych i świadczenia pielęgnacyjnego);

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	48 113 374,00	546 186,00	48 659 560,00
dochody bieżące, w tym:	37 522 755,88	546 186,00	38 068 941,88
Pomoc społeczna	363 879,56	1 176,00	365 055,56
Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	15 000,00	35 000,00
Rodzina	2 766 146,20	530 010,00	3 296 156,20

### WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 546 186,00 zł do kwoty 54 977 420,23 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 546 186,00 zł do kwoty 39 518 023,02 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

#### Dokonywane są następujące zmiany po stronie wydatków bieżących:

●Dokonyuje się przeniesień planu wydatków w ramach uchwalonego budżetu pomiędzy paragrafami w ramach działu;

●Plan wydatków zwiększa się o kwoty otrzymanych dotacji zgodnie z ich przeznaczeniem.

**Dokonyuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 23 300,00 zł do kwoty 49 800,00 zł (zwrot nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego);

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	54 431 234,23	546 186,00	54 977 420,23
wydatki bieżące, w tym:	38 971 837,02	546 186,00	39 518 023,02
Pomoc społeczna	2 596 912,56	1 176,00	2 598 088,56
Edukacyjna opieka wychowawcza	28 800,00	15 000,00	43 800,00
Rodzina	3 144 491,20	530 010,00	3 674 501,20

**PRZYCHODY**

Przychody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

**ROZCHODY**

Rozchody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.