

ZARZĄDZENIE NR 28/2024
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 27 sierpnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kołaczkowo na 2024 rok

Na podstawie art. 257, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 16 uchwały Rady Gminy Kołaczkowo Nr LVIII/423/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. Wójt Gminy Kołaczkowo zarządza co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kołaczkowo Nr LVIII/423/2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok, zmienionej uchwałą Nr LX/435/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 stycznia 2024 r., zmienionej uchwałą Nr LXI/444/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 26 lutego 2024 r., zmienionej uchwałą Nr LXII/454/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 25 marca 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 447/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 4 kwietnia 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 448/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 5 kwietnia 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 452/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 24 kwietnia 2024 r., zmienionej uchwałą Nr II/17/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 27 maja 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 5/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 3 czerwca 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 8/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 6 czerwca 2024 r., zmienionej uchwałą Nr IV/28/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 24 czerwca 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 13/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 28 czerwca 2024 r., zmienionej uchwałą Nr V/32/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 lipca 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 23/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 31 lipca 2024 r., Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 83.398,49 zł tj. do kwoty 52.123.955,51 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 83.398,49 zł tj. do kwoty 32.752.959,97 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 83.398,49 zł tj. do kwoty 56.533.763,41 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 83.398,49 zł tj. do kwoty 34.596.825,41 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.

6. W § 19 zwiększa się plan dochodów i wydatków na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Kołaczkowo

Mariusz Gomulski

Dochody

Załącznik Nr 1

do uchwały budżetowej

Nr LVIII/423/2023

Rady Gminy Kołaczkowo

z dnia 28 grudnia 2023 roku

stanowiący Załącznik Nr 1

do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	13 521 284,10	5 745,00	13 527 029,10
	75814		Różne rozliczenia finansowe	117 950,10	5 745,00	123 695,10
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	32 638,00	5 745,00	38 383,00
852			Pomoc społeczna	324 707,40	69 653,49	394 360,89
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	22 019,00	59 639,46	81 658,46
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 019,00	59 639,46	81 658,46
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	23 981,23	10 014,03	33 995,26
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 981,23	10 014,03	33 995,26
855			Rodzina	2 637 771,00	8 000,00	2 645 771,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 833,00	8 000,00	48 833,00
		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	40 833,00	8 000,00	48 833,00
Razem:				52 040 557,02	83 398,49	52 123 955,51

Wydatki

Załącznik Nr 2
do uchwały budżetowej
Nr LVIII/423/2023
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia 28 grudnia 2023 r.
stanowiący załącznik Nr 2
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	68 400,00	0,00	68 400,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	62 000,00	0,00	62 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	-4 000,00	1 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	18 000,00	5 000,00	23 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	-500,00	500,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	-500,00	500,00
750			Administracja publiczna	13 219 668,92	0,00	13 219 668,92
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 973 614,82	0,00	11 973 614,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	185 000,00	200,00	185 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 488,00	-202,00	67 286,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	-10 000,00	130 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	186 000,00	10 000,00	196 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 330,00	2,00	76 332,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	174 277,00	0,00	174 277,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	62 062,00	0,00	62 062,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 430,55	126,50	2 557,05
		4410	Podróże służbowe krajowe	253,00	-126,50	126,50
801			Oświata i wychowanie	21 168 050,94	5 745,00	21 173 795,94
	80101		Szkoły podstawowe	11 571 726,76	1 400,00	11 573 126,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600 700,00	8 000,00	608 700,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 600,00	-2 600,00	37 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	93 500,00	-1 000,00	92 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	194 324,00	-3 000,00	191 324,00
	80107		Świetlice szkolne	24 300,00	-1 400,00	22 900,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	-900,00	5 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-500,00	4 500,00

	80195		Pozostała działalność	483 978,22	5 745,00	489 723,22
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 943,58	554,00	3 497,58
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 806,00	445,00	3 251,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 674,74	4 121,00	26 795,74
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 039,00	430,00	3 469,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	713,68	195,00	908,68
852			Pomoc społeczna	2 377 223,23	69 653,49	2 446 876,72
	85202		Domy pomocy społecznej	382 019,00	-1 500,00	380 519,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	382 019,00	-1 500,00	380 519,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	15 000,00	1 500,00	16 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 500,00	4 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 212 077,00	59 639,46	1 271 716,46
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	851 642,00	49 875,00	901 517,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158 557,00	8 588,46	167 145,46
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 559,00	1 176,00	23 735,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	85 981,23	10 014,03	95 995,26
		3110	Świadczenia społeczne	65 981,23	10 014,03	75 995,26
855			Rodzina	2 781 671,00	8 000,00	2 789 671,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 833,00	8 000,00	48 833,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 833,00	8 000,00	48 833,00
926			Kultura fizyczna	199 483,21	0,00	199 483,21
	92601		Obiekty sportowe	148 783,21	-4 600,00	144 183,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 868,21	-2 600,00	48 268,21
		4300	Zakup usług pozostałych	14 843,00	-2 000,00	12 843,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 700,00	4 600,00	55 300,00
		4190	Nagrody konkursowe	9 000,00	1 000,00	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	700,00	7 700,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	400,00	2 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 500,00	7 500,00
Razem:				56 450 364,92	83 398,49	56 533 763,41

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

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r., stanowiący zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 622 171,00	8 000,00	2 630 171,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 833,00	8 000,00	48 833,00
		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	40 833,00	8 000,00	48 833,00
Razem:				4 187 021,96	8 000,00	4 195 021,96

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

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r. stanowiący zał. N r3 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	174 277,00	0,00	174 277,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	62 062,00	0,00	62 062,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 430,55	126,50	2 557,05
		4410	Podróże służbowe krajowe	253,00	-126,50	126,50
855			Rodzina	2 622 171,00	8 000,00	2 630 171,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 833,00	8 000,00	48 833,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 833,00	8 000,00	48 833,00
Razem:				4 187 021,96	8 000,00	4 195 021,96

Plan dochodów na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r., stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	32 638,00	5 745,00	38 383,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	32 638,00	5 745,00	38 383,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	32 638,00	5 745,00	38 383,00
Razem:				32 638,00	5 745,00	38 383,00

Plan wydatków na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r. stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	32 638,00	5 745,00	38 383,00
	80195		Pozostała działalność	32 638,00	5 745,00	38 383,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 943,58	554,00	3 497,58
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 806,00	445,00	3 251,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 674,74	4 121,00	26 795,74
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 039,00	430,00	3 469,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	713,68	195,00	908,68
Razem:				32 638,00	5 745,00	38 383,00

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 83 398,49 zł do kwoty 52 123 955,51 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 83 398,49 zł do kwoty 32 752 959,97 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 5 745,00 zł do kwoty 38 383,00 zł (środki na zadania oświatowe);

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy 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 59 639,46 zł do kwoty 81 658,46 zł na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej);

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 10 014,03 zł do kwoty 33 995,26 zł (na realizację programu "Posiłek w szkole i w domu);

• 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 (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 8 000,00 zł do kwoty 48 833,00 zł (na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne).

Podsumowanie zmian dochodów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	52 040 557,02	83 398,49	52 123 955,51
dochody bieżące, w tym:	32 669 561,48	83 398,49	32 752 959,97
Różne rozliczenia	13 438 152,10	5 745,00	13 443 897,10
Pomoc społeczna	324 707,40	69 653,49	394 360,89
Rodzina	2 637 771,00	8 000,00	2 645 771,00

WYDATKI

Wydatki budżetu na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 83 398,49 zł do kwoty 56 533 763,41 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 83 398,49 zł do kwoty 34 596 825,41 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Zwiększa się plan wydatków o kwoty otrzymanych dotacji i środków, zgodnie z ich przeznaczeniem.

Dokonywane są przeniesienia planu wydatków w ramach działu, zgodnie z wynikłymi potrzebami.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

Podsumowanie zmian wydatków przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	56 450 364,92	83 398,49	56 533 763,41
wydatki bieżące, w tym:	34 513 426,92	83 398,49	34 596 825,41
Oświata i wychowanie	16 628 654,30	5 745,00	16 634 399,30
Pomoc społeczna	2 337 223,23	69 653,49	2 406 876,72
Rodzina	2 781 671,00	8 000,00	2 789 671,00