

ZARZĄDZENIE NR 83/2025
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 14 kwietnia 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. Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 1.051.285,72 zł tj. do kwoty 46.030.483,15 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1.013.088,57 zł tj. do kwoty 36.507.376,59 zł, zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 38.197,15 zł tj. do kwoty 9.523.106,56 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 1.051.285,72 zł tj. do kwoty 52.048.343,38 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. W § 2 ust. 2 pkt 1 zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1.015.588,57 zł tj. do kwoty 38.520.431,77 zł.

4. W § 2 ust. 2 pkt 2 zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 35.697,15 zł tj. do kwoty 13.527.911,61 zł zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

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
010			Rolnictwo i łowiectwo	799 000,00	1 050 693,35	1 849 693,35
	01095		Pozostała działalność	109 000,00	1 050 693,35	1 159 693,35
		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	0,00	1 050 693,35	1 050 693,35
758			Różne rozliczenia	9 138 538,29	4 344,37	9 142 882,66
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 479,33	4 344,37	30 823,70
		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	0,00	4 344,37	4 344,37
801			Oświata i wychowanie	4 917 977,43	-3 752,00	4 914 225,43
	80101		Szkoły podstawowe	125 498,00	-3 752,00	121 746,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	69 000,00	-41 949,15	27 050,85
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	38 197,15	62 197,15
Razem:				44 979 197,43	1 051 285,72	46 030 483,15

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
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 005 000,00	1 050 693,35	2 055 693,35
	01095		Pozostała działalność	7 000,00	1 050 693,35	1 057 693,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 354,40	1 354,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	196,00	196,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 336,43	4 336,43
		4260	Zakup energii	3 000,00	5 000,00	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 200,00	5 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	500,00	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 030 091,52	1 030 091,52
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	15,00	15,00
750			Administracja publiczna	6 886 828,90	4 344,37	6 891 173,27
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 646,00	4 344,37	102 990,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	1 500,00
		4260	Zakup energii	4 449,00	2 094,37	6 543,37
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 750,00	1 750,00
801			Oświata i wychowanie	25 174 946,26	-3 752,00	25 171 194,26
	80101		Szkoły podstawowe	13 752 257,76	-3 752,00	13 748 505,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	704 160,30	-35 010,30	669 150,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	124 388,46	-1 438,85	122 949,61
		4300	Zakup usług pozostałych	374 304,00	-3 000,00	371 304,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	276 600,00	35 697,15	312 297,15
852			Pomoc społeczna	2 571 369,90	0,00	2 571 369,90
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	10 894,00	6 000,00	16 894,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	5 000,00	7 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	1 000,00	1 500,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	108 583,00	-6 000,00	102 583,00

		3110	Świadczenia społeczne	108 583,00	-6 000,00	102 583,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 295 254,97	0,00	4 295 254,97
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	150 000,00	0,00	150 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	-1 000,00	21 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	1 000,00	1 700,00
Razem:				50 997 057,66	1 051 285,72	52 048 343,38

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
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 050 693,35	1 050 693,35
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 050 693,35	1 050 693,35
		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	0,00	1 050 693,35	1 050 693,35
758			Różne rozliczenia	0,00	4 344,37	4 344,37
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	4 344,37	4 344,37
		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	0,00	4 344,37	4 344,37
Razem:				2 433 995,00	1 055 037,72	3 489 032,72

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
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 050 693,35	1 050 693,35
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 050 693,35	1 050 693,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 354,40	1 354,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	196,00	196,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 336,43	2 336,43
		4260	Zakup energii	0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 200,00	3 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	500,00	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 030 091,52	1 030 091,52
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	15,00	15,00
750			Administracja publiczna	98 646,00	4 344,37	102 990,37
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 646,00	4 344,37	102 990,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	1 500,00
		4260	Zakup energii	4 449,00	2 094,37	6 543,37
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 750,00	1 750,00
Razem:				2 433 995,00	1 055 037,72	3 489 032,72

Wydatki Majątkowe

Załącznik Nr 5
do uchwały budżetowej
Nr IX/70/2024
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia 30 grudnia 2024 r.
stanowiący załącznik Nr 4
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	5 650 152,93	35 697,15	5 685 850,08
	80101		Szkoły podstawowe	276 600,00	35 697,15	312 297,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	276 600,00	35 697,15	312 297,15
			"Zielona Eko-klasa" - doposażenie pracowni przyrodniczej w Szkole Podstawowej im. H. Konopackiej w Bieganowie i przekształcenie jej na nowoczesną pracownię	12 000,00	20 505,15	32 505,15
			Zielona pracownia - doposażenie pracowni przyrodniczej w Szkole Podstawowej im. Jana Brzechwy w Grabowie Królewskim i przekształcenie jej w nowoczesną pracownię	14 500,00	15 192,00	29 692,00
Razem				13 492 214,46	35 697,15	13 527 911,61

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 051 285,72 zł do kwoty 46 030 483,15 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 013 088,57 zł do kwoty 36 507 376,59 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 38 197,15 zł do kwoty 9 523 106,56 zł

Dokonyuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” 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” wprowadza się dochody w kwocie 1 050 693,35 zł (z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej);

w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” 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” wprowadza się dochody w kwocie 4 344,37 zł (dotacja na zadania zlecone- wyrównanie za 2024 rok) ;

Dokonyuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zmniejsza się dochody o 41 949,15 zł do kwoty 27 050,85 zł (aktualizacja w związku z umowami na dofinansowanie podpisanymi z WFOŚiGW w Poznaniu na zadania związane z doposażeniem pracowni przyrodniczych w SP w Bieganowie i SP w Grabowie Królewskim);

Dokonyuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 38 197,15 zł do kwoty 62 197,15 zł (aktualizacja w związku z umowami na dofinansowanie podpisanymi z WFOŚiGW w Poznaniu na zadania związane z doposażeniem pracowni przyrodniczych w SP w Bieganowie i SP w Grabowie Królewskim);

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	44 979 197,43	1 051 285,72	46 030 483,15
dochody bieżące, w tym:	35 494 288,02	1 013 088,57	36 507 376,59
Rolnictwo i łowiectwo	105 000,00	1 050 693,35	1 155 693,35
Różne rozliczenia	9 138 538,29	4 344,37	9 142 882,66
Oświata i wychowanie	979 654,02	-41 949,15	937 704,87
dochody majątkowe, w tym:	9 484 909,41	38 197,15	9 523 106,56
Oświata i wychowanie	3 938 323,41	38 197,15	3 976 520,56

WYDATKI

- Zwiększa się plan wydatków o kwotę otrzymanych dotacji zgodnie z ich przeznaczeniem.
- Dokonyuje się przeniesień planu wydatków w ramach działów.

Dokonyuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

○ w ramach zadania „Zielona Eko-klasa” - doposażenie pracowni przyrodniczej w Szkole Podstawowej im. H. Konopackiej w Bieganowie i przekształcenie jej na nowoczesną pracownię” zwiększa się wydatki o 20 505,15 zł do kwoty 32 505,15 zł;

○ w ramach zadania „Zielona pracownia - doposażenie pracowni przyrodniczej w Szkole Podstawowej im. Jana Brzechwy w Grabowie Królewskim i przekształcenie jej w nowoczesną pracownię” zwiększa się wydatki o 15 192,00 zł do kwoty 29 692,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	50 997 057,66	1 051 285,72	52 048 343,38
wydatki bieżące, w tym:	37 504 843,20	1 015 588,57	38 520 431,77
Rolnictwo i łowiectwo	49 000,00	1 050 693,35	1 099 693,35
Administracja publiczna	6 451 994,90	4 344,37	6 456 339,27
Oświata i wychowanie	19 524 793,33	-39 449,15	19 485 344,18
wydatki majątkowe, w tym:	13 492 214,46	35 697,15	13 527 911,61
Oświata i wychowanie	5 650 152,93	35 697,15	5 685 850,08