

ZARZĄDZENIE NR 85/2025
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 5 maja 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. Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 13.864,00 zł tj. do kwoty 46.040.002,78 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 13.864,00 zł tj. do kwoty 36.516.896,22 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 13.864,00 zł tj. do kwoty 52.057.863,01 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 13.864,00 zł tj. do kwoty 38.529.951,40 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.

5. W § 15 ust. 1 rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w kwocie 36.000,00 zł, tj. do kwoty 98.000,00 zł.

§ 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
758			Różne rozliczenia	9 138 538,29	9 364,00	9 147 902,29
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 479,33	9 364,00	35 843,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 479,33	9 364,00	35 843,33
855			Rodzina	2 307 636,20	4 500,00	2 312 136,20
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 253 789,00	4 500,00	2 258 289,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	20 000,00	4 500,00	24 500,00
Razem:				46 026 138,78	13 864,00	46 040 002,78

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
750			Administracja publiczna	6 886 828,90	34 400,00	6 921 228,90
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 229 966,57	30 300,00	5 260 266,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 500,00	30 300,00	141 800,00
	75095		Pozostała działalność	632 590,33	4 100,00	636 690,33
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	4 100,00	22 100,00
758			Różne rozliczenia	220 000,00	-36 000,00	184 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	220 000,00	-36 000,00	184 000,00
		4810	Rezerwy	220 000,00	-36 000,00	184 000,00
801			Oświata i wychowanie	25 171 194,26	9 364,00	25 180 558,26
	80101		Szkoły podstawowe	13 748 505,76	294,00	13 748 799,76
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 140,00	294,00	19 434,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 310 018,00	-294,00	1 309 724,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 400,00	-294,00	9 106,00
	80195		Pozostała działalność	785 631,57	9 364,00	794 995,57
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 801,00	1 953,90	5 754,90
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 240,00	7 234,10	27 474,10
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 432,00	176,00	2 608,00
855			Rodzina	2 656 564,20	4 500,00	2 661 064,20
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 274 494,00	4 500,00	2 278 994,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 971 305,00	4 500,00	1 975 805,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 295 254,97	1 600,00	4 296 854,97
	90095		Pozostała działalność	87 603,61	1 600,00	89 203,61
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 600,00	2 600,00

Razem:	52 043 999,01	13 864,00	52 057 863,01
---------------	---------------	-----------	---------------

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	2 294 603,00	4 500,00	2 299 103,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 250 789,00	4 500,00	2 255 289,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	20 000,00	4 500,00	24 500,00
Razem:				3 484 688,35	4 500,00	3 489 188,35

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	2 294 603,00	4 500,00	2 299 103,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 250 789,00	4 500,00	2 255 289,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 971 305,00	4 500,00	1 975 805,00
Razem:				3 484 688,35	4 500,00	3 489 188,35

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

Załącznik Nr 13
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
758			Różne rozliczenia	26 479,33	9 364,00	35 843,33
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 479,33	9 364,00	35 843,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 479,33	9 364,00	35 843,33
Razem:				26 479,33	9 364,00	35 843,33

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

Załącznik Nr 13
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	26 473,00	9 364,00	35 837,00
	80195		Pozostała działalność	26 473,00	9 364,00	35 837,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 801,00	1 953,90	5 754,90
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 240,00	7 234,10	27 474,10
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 432,00	176,00	2 608,00
Razem:				26 479,33	9 364,00	35 843,33

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 13 864,00 zł do kwoty 46 040 002,78 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 13 864,00 zł do kwoty 36 516 896,22 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 9 364,00 zł do kwoty 35 843,33 zł (środki na zadania oświatowe);

• 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 zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci” zwiększa się dochody o 4 500,00 zł do kwoty 24 500,00 zł (środki z Urzędu wojewódzkiego na wypłatę świadczenia 500+ w ramach koordynacji);

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	46 026 138,78	13 864,00	46 040 002,78
dochody bieżące, w tym:	36 503 032,22	13 864,00	36 516 896,22
Różne rozliczenia	9 138 538,29	9 364,00	9 147 902,29
Rodzina	2 307 636,20	4 500,00	2 312 136,20

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 13 864,00 zł do kwoty 52 057 863,01 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 13 864,00 zł do kwoty 38 529 951,40 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zmiany po stronie wydatków bieżących:

• Dokonywane są przeniesienia planu wydatków w ramach uchwalonego budżetu pomiędzy paragrafami w ramach działu;

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

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” zmniejsza się wydatki o 36 000,00 zł do kwoty 184 000,00 zł w tym rezerwę ogólną do kwoty 98.000,00 zł.;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	52 043 999,01	13 864,00	52 057 863,01
wydatki bieżące, w tym:	38 516 087,40	13 864,00	38 529 951,40
Administracja publiczna	6 451 994,90	34 400,00	6 486 394,90
Różne rozliczenia	220 000,00	-36 000,00	184 000,00
Oświata i wychowanie	19 485 344,18	9 364,00	19 494 708,18
Rodzina	2 656 564,20	4 500,00	2 661 064,20
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 078 254,97	1 600,00	3 079 854,97

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.