

ZARZĄDZENIE NR 90/2025
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 6 czerwca 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 86/2025 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. oraz zmienionej zarządzeniem Nr 89/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 30 maja 2025 r. Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 51.893,38 zł tj. do kwoty 46.796.977,19 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 51.893,38 zł tj. do kwoty 36.778.750,63 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 51.893,38 zł tj. do kwoty 53.114.837,42 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 51.893,38 zł tj. do kwoty 38.713.555,81 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 załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej pn.: „Dotacje przekazywane z budżetu gminy na podstawie odrębnych przepisów, związane z realizacją zadań gminy w 2025 roku” dokonuje się następujących zmian: W pkt 2. "Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych" w dziale 801 rozdział 80153 § 2820 wprowadza się plan w dotacji w kwocie 6 856,95 zł, Załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej po zmianach otrzymuje brzmienie załącznika Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

7. 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 5 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
801			Oświata i wychowanie	4 920 725,43	51 893,38	4 972 618,81
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	51 893,38	51 893,38
		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	51 391,42	51 391,42
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	501,96	501,96
Razem:				46 745 083,81	51 893,38	46 796 977,19

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			Oświata i wychowanie	25 160 520,26	51 893,38	25 212 413,64
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	51 893,38	51 893,38
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	6 856,95	6 856,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	426,22	426,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	72,16	72,16
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	10,44	10,44
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	44 025,65	44 025,65
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	501,96	501,96
Razem:				53 062 944,04	51 893,38	53 114 837,42

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
801			Oświata i wychowanie	0,00	51 391,42	51 391,42
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	51 391,42	51 391,42
		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	51 391,42	51 391,42
Razem:				3 601 383,72	51 391,42	3 652 775,14

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
801			Oświata i wychowanie	0,00	51 391,42	51 391,42
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	51 391,42	51 391,42
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	6 856,95	6 856,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	426,22	426,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	72,16	72,16
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	10,44	10,44
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	44 025,65	44 025,65
Razem:				3 601 383,72	51 391,42	3 652 775,14

**Dotacje przekazywane z budżetu gminy na podstawie odrębnych
przepisów, związane z realizacją zadań gminy w 2025 rok**

L.p.	dział	rozdział	paragraf	cel dotacji	kwota
1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					1 372 000,00
w tym:					
dotacje przedmiotowe					
900	90001	2650	Dotacja do zakładu budżetowego		100 000,00
dotacje podmiotowe					
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa do Gminnego Ośrodka Kultury		640 000,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa do bibliotek		340 000,00
dotacje celowe					
600	60016	6300	Dotacja do Powiatu Wrzesińskiego na opracowanie dokumentacji budowy drogi Gorazdowo - Borzykowo		80 000,00
801	80104	2310	Dotacje do gmin – rozliczenie kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli niepublicznych w innych gminach		115 000,00
900	90013	2310	Dotacja na dofinansowanie kosztów utrzymania schroniska dla zwierząt		50 000,00
921	92116	6220	Dotacja na opracowanie dokumentacji budowy biblioteki w Sokolnikach		47 000,00
2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					3 540 164,48
w tym dotacje podmiotowe:					
801	80101	2540	Dotacja do niepublicznej jednostki systemu oświaty		1 420 000,00
801	80104	2540	Dotacja do niepublicznej jednostki systemu oświaty		1 100 000,00
w tym dotacje celowe:					
010	01008	2830	Dotacja celowa do Spółki Wodnej		20 000,00
010	01044	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków		6 000,00
754	75412	2820	Dotacja do OSP na zakupy bieżące		10 000,00
754	75412	6230	Dotacja do OSP Borzykowo na zakup sprzętu ratowniczego		30 000,00
801	80153	2820	Dotacja na zakup podręczników do SSP we Wszemborzu		6 856,95
900	90005	6230	Dotacje na wymianę starych pieców węglowych		100 000,00
921	92120	6570	Dotacje do zabytkowych kościołów (w ramach Polskiego Ładu)		802 307,53
921	92195	2360	Dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – organizacja imprez kulturalnych		25 000,00
926	92605	2360	Dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – organizacja imprez sportowych		20 000,00
Razem					4 912 164,48

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 5
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	501,96	501,96
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	501,96	501,96
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	501,96	501,96
Razem:				44 905,33	501,96	45 407,29

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 5
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	5 754,90	501,96	6 256,86
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	501,96	501,96
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	501,96	501,96
Razem:				5 761,23	501,96	6 263,19

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 51 893,38 zł do kwoty 46 796 977,19 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 51 893,38 zł do kwoty 36 778 750,63 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” 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 51 391,42 zł (zakup podręczników szkolnych);

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 501,96 zł (zakup podręczników szkolnych);

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	46 745 083,81	51 893,38	46 796 977,19
dochody bieżące, w tym:	36 726 857,25	51 893,38	36 778 750,63
Oświata i wychowanie	944 204,87	51 893,38	996 098,25

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 51 893,38 zł do kwoty 53 114 837,42 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 51 893,38 zł do kwoty 38 713 555,81 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:

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

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” wprowadza się wydatki w kwocie 6 856,95 zł (dotacja na podręczniki do SSP we Wszemborzu);

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	53 062 944,04	51 893,38	53 114 837,42
wydatki bieżące, w tym:	38 661 662,43	51 893,38	38 713 555,81
Oświata i wychowanie	19 464 670,18	51 893,38	19 516 563,56

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.