

ZARZĄDZENIE NR 110/2025
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 31 lipca 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., 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 uchwałą Nr XIV/107/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 23 czerwca 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 105/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 10 lipca 2025 r. oraz zmienionej uchwałą Nr XIV/114/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 lipca 2025 r., Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 22.818,00 zł tj. do kwoty 47.665.612,64 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 22.818,00 zł tj. do kwoty 37.143.821,58 zł, zgodnie z zał. Nr 1 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. W § 2 ust. 1 zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 22.818,00 zł tj. do kwoty 53.983.472,87 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 22.818,00 zł tj. do kwoty 38.934.905,26 zł.

4. 5. W § 15 ust. 1 rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w kwocie 10.000 zł, tj. do kwoty 88.000,00 zł.

5. 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 3 do niniejszego zarządzenia.

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	9 261 131,66	10 879,00	9 272 010,66
	75814		Różne rozliczenia finansowe	149 072,70	10 879,00	159 951,70
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56 147,33	10 879,00	67 026,33
852			Pomoc społeczna	329 140,56	11 939,00	341 079,56
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6 607,00	802,00	7 409,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 607,00	802,00	7 409,00
	85216		Zasiłki stałe	91 758,00	11 137,00	102 895,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 758,00	11 137,00	102 895,00
Razem:				47 642 794,64	22 818,00	47 665 612,64

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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	275 200,00	4 000,00	279 200,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	500,00	4 000,00	4 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00	4 000,00	4 250,00
758			Różne rozliczenia	184 000,00	-10 000,00	174 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	184 000,00	-10 000,00	174 000,00
		4810	Rezerwy	184 000,00	-10 000,00	174 000,00
801			Oświata i wychowanie	25 469 823,64	10 879,00	25 480 702,64
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	633 428,00	0,00	633 428,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00	4 000,00	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	573 500,00	-4 000,00	569 500,00
	80195		Pozostała działalność	820 799,57	10 879,00	831 678,57
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 599,90	2 200,00	9 799,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	362,00	897,00	1 259,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42 622,10	6 695,00	49 317,10
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 557,00	1 087,00	6 644,00
852			Pomoc społeczna	2 588 173,56	11 939,00	2 600 112,56
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 907,00	802,00	9 709,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 907,00	802,00	9 709,00
	85216		Zasiłki stałe	111 758,00	11 137,00	122 895,00
		3110	Świadczenia społeczne	111 758,00	11 137,00	122 895,00
926			Kultura fizyczna	142 538,00	6 000,00	148 538,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	67 900,00	6 000,00	73 900,00
		4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	4 000,00	14 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 800,00	-4 000,00	4 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	6 000,00	14 000,00
Razem:			53 960 654,87	22 818,00	53 983 472,87

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 3

do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	56 147,33	10 879,00	67 026,33
	75814		Różne rozliczenia finansowe	56 147,33	10 879,00	67 026,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56 147,33	10 879,00	67 026,33
Razem:				56 649,29	10 879,00	67 528,29

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 3

do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	56 642,96	10 879,00	67 521,96
	80195		Pozostała działalność	56 141,00	10 879,00	67 020,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 599,90	2 200,00	9 799,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	362,00	897,00	1 259,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42 622,10	6 695,00	49 317,10
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 557,00	1 087,00	6 644,00
Razem:				56 649,29	10 879,00	67 528,29

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 22 818,00 zł do kwoty 47 665 612,64 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 22 818,00 zł do kwoty 37 143 821,58 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń 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 10 879,00 zł do kwoty 67 026,33 zł (środki na zadania oświatowe);

- 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 802,00 zł do kwoty 7 409,00 zł (środki do GOPS na 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 11 137,00 zł do kwoty 102 895,00 zł (środki do GOPS na wypłatę zasiłków stałych);

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	47 642 794,64	22 818,00	47 665 612,64
dochody bieżące, w tym:	37 121 003,58	22 818,00	37 143 821,58
Różne rozliczenia	9 172 550,66	10 879,00	9 183 429,66
Pomoc społeczna	329 140,56	11 939,00	341 079,56

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 22 818,00 zł do kwoty 53 983 472,87 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 22 818,00 zł do kwoty 38 934 905,26 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:

- Dokonyje 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.

- 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:	53 960 654,87	22 818,00	53 983 472,87
wydatki bieżące, w tym:	38 912 087,26	22 818,00	38 934 905,26
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	245 200,00	4 000,00	249 200,00
Różne rozliczenia	184 000,00	-10 000,00	174 000,00
Oświata i wychowanie	19 442 773,56	10 879,00	19 453 652,56
Pomoc społeczna	2 588 173,56	11 939,00	2 600 112,56
Kultura fizyczna	142 538,00	6 000,00	148 538,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.