

ZARZĄDZENIE NR 130/2025
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 31 października 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 85/2025 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 zarządzeniem Nr 105/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 10 lipca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XV/114/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 lipca 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 110/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 31 lipca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XVI/116/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 sierpnia 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 119/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 10 września 2025r., zmienionej uchwałą XVII/125/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 września 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 122/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 30 września 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 125/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 10 października 2025 r., oraz zmienionej uchwałą XVIII/136/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 października 2025 r. Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 25.205,00 zł tj. do kwoty 46..293.740,63 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 25.205,00 zł tj. do kwoty 38.847.141,44 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 25.205,00 zł tj. do kwoty 52.611.600,86 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 25.205,00 zł tj. do kwoty 40.164335,58 zł.

4. W § 15 ust. 1 rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w kwocie 13.000,00 zł, tj. do kwoty 36.600,00 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.

§ 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	9 480 187,67	6 683,00	9 486 870,67
	75814		Różne rozliczenia finansowe	368 128,71	6 683,00	374 811,71
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	89 455,32	6 683,00	96 138,32
801			Oświata i wychowanie	1 845 568,67	15 000,00	1 860 568,67
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	50 600,00	15 000,00	65 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	15 000,00
852			Pomoc społeczna	375 290,92	3 522,00	378 812,92
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 488,00	288,00	7 776,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 488,00	288,00	7 776,00
	85216		Zasiłki stałe	103 992,00	3 234,00	107 226,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	103 992,00	3 234,00	107 226,00
Razem:				46 268 535,63	25 205,00	46 293 740,63

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 niniejszej uchwały

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	102 900,00	3 000,00	105 900,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	99 000,00	3 000,00	102 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 500,00	3 000,00	33 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	361 215,60	0,00	361 215,60
	75412		Ochotnicze straże pożarne	255 215,60	0,00	255 215,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 500,00	-10 000,00	64 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	20 000,00
758			Różne rozliczenia	135 600,00	-13 000,00	122 600,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	135 600,00	-13 000,00	122 600,00
		4810	Rezerwy	135 600,00	-13 000,00	122 600,00
801			Oświata i wychowanie	22 005 465,62	31 683,00	22 037 148,62
	80101		Szkoły podstawowe	13 740 827,76	0,00	13 740 827,76
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	114 449,61	700,00	115 149,61
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 518,00	-700,00	15 818,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 313 344,00	15 000,00	1 328 344,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 600,00	4 750,00	44 350,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 150,00	10 250,00	23 400,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	56 096,00	-23 305,61	32 790,39
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 417,00	-470,66	1 946,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	251,00	-67,81	183,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 534,00	-3 637,00	2 897,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 000,00	-15 000,00	15 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	16 610,00	-4 130,14	12 479,86
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	213 645,00	23 305,61	236 950,61

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 683,00	470,66	19 153,66
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 547,00	67,81	2 614,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 389,00	3 637,00	28 026,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	60 851,00	15 000,00	75 851,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	102 988,00	4 130,14	107 118,14
80195		Pozostała działalność	854 162,57	16 683,00	870 845,57
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	7 000,00	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 598,00	3 000,00	53 598,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 759,45	829,04	20 588,49
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 259,00	662,00	1 921,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 008,10	3 800,00	64 808,10
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 477,45	297,00	7 774,45
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 094,96	1 094,96
852		Pomoc społeczna	2 608 323,92	3 522,00	2 611 845,92
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 788,00	288,00	10 076,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 788,00	288,00	10 076,00
	85216	Zasiłki stałe	123 992,00	3 234,00	127 226,00
	3110	Świadczenia społeczne	123 992,00	3 234,00	127 226,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 541 467,92	0,00	1 541 467,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 397,00	6 000,00	19 397,00
	4260	Zakup energii	15 000,00	-2 000,00	13 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	-2 000,00	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	-2 000,00	4 000,00
Razem:			52 586 395,86	25 205,00	52 611 600,86

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	89 455,32	6 683,00	96 138,32
	75814		Różne rozliczenia finansowe	89 455,32	6 683,00	96 138,32
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	89 455,32	6 683,00	96 138,32
Razem:				89 957,28	6 683,00	96 640,28

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	89 950,95	6 683,00	96 633,95
	80195		Pozostała działalność	89 504,00	6 683,00	96 187,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 759,45	829,04	20 588,49
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 259,00	662,00	1 921,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 008,10	3 800,00	64 808,10
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 477,45	297,00	7 774,45
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 094,96	1 094,96
Razem:				89 957,28	6 683,00	96 640,28

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 25 205,00 zł do kwoty 46 293 740,63 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 25 205,00 zł do kwoty 38 847 141,44 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 6 683,00 zł do kwoty 96 138,32 zł (środki na zadania oświatowe);

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 15 000,00 zł (środki na realizację Rządowego programu "Cyfrowy Uczeń,,);

• 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 288,00 zł do kwoty 7 776,00 zł ;

• 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 3 234,00 zł do kwoty 107 226,00 zł (środki na dofinansowanie zasiłków stałych);

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	46 268 535,63	25 205,00	46 293 740,63
dochody bieżące, w tym:	38 821 936,44	25 205,00	38 847 141,44
Różne rozliczenia	9 359 493,61	6 683,00	9 366 176,61
Oświata i wychowanie	1 001 512,04	15 000,00	1 016 512,04
Pomoc społeczna	375 290,92	3 522,00	378 812,92

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 25 205,00 zł do kwoty 52 611 600,86 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 25 205,00 zł do kwoty 40 164 335,58 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 13.000,00 zł do kwoty 122.600,00 zł, w tym rezerwy ogólne do kwoty 36.600,00 zł.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	52 586 395,86	25 205,00	52 611 600,86
wydatki bieżące, w tym:	40 139 130,58	25 205,00	40 164 335,58
Gospodarka mieszkaniowa	56 900,00	3 000,00	59 900,00
Różne rozliczenia	135 600,00	-13 000,00	122 600,00
Oświata i wychowanie	19 318 620,47	31 683,00	19 350 303,47
Pomoc społeczna	2 608 323,92	3 522,00	2 611 845,92

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.