

ZARZĄDZENIE NR 140/2025
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 15 grudnia 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 2025, poz. 1483) 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., zmienionej uchwałą XVIII/136/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 października 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 130/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 31 października 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XIX/139/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 12 listopada 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XX/160/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 24 listopada 2025 r., zmienionej zarządzeniem Nr 137/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 28 listopada 2025 r. oraz zmienionej zarządzeniem Nr 139/2025 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 04 grudnia 2025 r Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 100 200,00 zł tj. do kwoty 45.783328,66 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 100.200,00 zł tj. do kwoty 39.137.229,47 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 100.200,00 zł tj. do kwoty 50.201.188,89 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 100.200,00 zł tj. do kwoty 40.403.109,67 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 § 15 ust. 1 rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w kwocie 9.000,00 zł, tj. do kwoty 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 4 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	9 493 824,67	13 400,00	9 507 224,67
	75814		Różne rozliczenia finansowe	381 765,71	13 400,00	395 165,71
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	103 092,32	13 400,00	116 492,32
855			Rodzina	3 394 798,23	86 800,00	3 481 598,23
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 008 760,03	86 800,00	3 095 560,03
		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	2 932 960,03	86 800,00	3 019 760,03
Razem:				45 683 128,66	100 200,00	45 783 328,66

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	6 743 769,09	0,00	6 743 769,09
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	249 267,52	-500,00	248 767,52
		4300	Zakup usług pozostałych	22 267,52	-500,00	21 767,52
	75095		Pozostała działalność	658 190,33	500,00	658 690,33
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	150 000,00	500,00	150 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	275 615,60	0,00	275 615,60
	75412		Ochotnicze straże pożarne	257 215,60	0,00	257 215,60
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	37 000,00	3 800,00	40 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 500,00	3 700,00	68 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-6 000,00	14 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	-1 500,00	20 500,00
758			Różne rozliczenia	95 600,00	-9 000,00	86 600,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	95 600,00	-9 000,00	86 600,00
		4810	Rezerwy	95 600,00	-9 000,00	86 600,00
801			Oświata i wychowanie	21 201 588,62	13 400,00	21 214 988,62
	80101		Szkoły podstawowe	13 824 228,76	-3 000,00	13 821 228,76
		4300	Zakup usług pozostałych	317 004,00	-3 000,00	314 004,00
	80195		Pozostała działalność	881 822,57	16 400,00	898 222,57
		4300	Zakup usług pozostałych	51 298,00	3 000,00	54 298,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26 541,49	3 496,00	30 037,49
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 921,00	1 010,00	2 931,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	65 809,10	5 528,00	71 337,10
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 500,00	1 774,00	8 274,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 774,45	1 592,00	9 366,45
851			Ochrona zdrowia	297 349,44	0,00	297 349,44

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	254 749,44	0,00	254 749,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 774,44	5 000,00	92 774,44
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	4 000,00	8 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	-9 000,00	1 000,00
855			Rodzina	3 769 143,23	86 800,00	3 855 943,23
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 031 465,03	86 800,00	3 118 265,03
		3110	Świadczenia społeczne	2 578 726,03	101 075,00	2 679 801,03
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	302 249,00	-14 095,00	288 154,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-180,00	20,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 039 616,03	9 000,00	5 048 616,03
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 657 500,00	9 000,00	1 666 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 900,00	15 900,00	20 800,00
		4260	Zakup energii	370 000,00	-6 900,00	363 100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 274 314,24	0,00	4 274 314,24
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 984 390,65	0,00	2 984 390,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	142 684,98	1 000,00	143 684,98
		4300	Zakup usług pozostałych	43 907,81	-1 000,00	42 907,81

Razem:				50 100 988,89	100 200,00	50 201 188,89
---------------	--	--	--	---------------	------------	---------------

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 Kołczkowo

z dnia 30 grudnia 2024 r.

stanowiący załącznik Nr 3

do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 017 865,03	86 800,00	3 104 665,03
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 957 460,03	86 800,00	3 044 260,03
		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	2 932 960,03	86 800,00	3 019 760,03
Razem:				5 106 096,37	86 800,00	5 192 896,37

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	3 017 865,03	86 800,00	3 104 665,03
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 957 460,03	86 800,00	3 044 260,03
		3110	Świadczenia społeczne	2 578 726,03	101 075,00	2 679 801,03
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 395,00	-14 095,00	286 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-180,00	20,00
Razem:				5 106 096,37	86 800,00	5 192 896,37

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

Załącznik Nr 4

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	103 092,32	13 400,00	116 492,32
	75814		Różne rozliczenia finansowe	103 092,32	13 400,00	116 492,32
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	103 092,32	13 400,00	116 492,32
Razem:				103 594,28	13 400,00	116 994,28

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

Załącznik Nr 4

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	7 158 731,84	13 400,00	7 172 131,84
	80195		Pozostała działalność	212 264,89	13 400,00	225 664,89
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26 541,49	3 496,00	30 037,49
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 921,00	1 010,00	2 931,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	65 809,10	5 528,00	71 337,10
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 500,00	1 774,00	8 274,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 774,45	1 592,00	9 366,45
Razem:				7 158 738,17	13 400,00	7 172 138,17

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 100 200,00 zł do kwoty 45 783 328,66 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 100 200,00 zł do kwoty 39 137 229,47 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje 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 13 400,00 zł do kwoty 116 492,32 zł;

• 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 realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 86 800,00 zł do kwoty 3 019 760,03 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	45 683 128,66	100 200,00	45 783 328,66
dochody bieżące, w tym:	39 037 029,47	100 200,00	39 137 229,47
	Różne rozliczenia	13 400,00	9 386 530,61
	Rodzina	86 800,00	3 454 598,23

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 100 200,00 zł do kwoty 50 201 188,89 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 100 200,00 zł do kwoty 40 403 109,67 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:

• Dokonuje 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 9.000,00 zł do kwoty 86.600,00 zł w tym rezerwy ogólne do kwoty 600,00 zł.;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kołaczkowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	50 100 988,89	100 200,00	50 201 188,89
wydatki bieżące, w tym:	40 302 909,67	100 200,00	40 403 109,67
	Różne rozliczenia	-9 000,00	86 600,00
	Oświata i wychowanie	13 400,00	19 376 857,47
	Rodzina	86 800,00	3 828 943,23
	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000,00	3 369 339,03

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kołaczkowo na rok 2025 nie uległy zmianie.