

**ZARZĄDZENIE NR 327/2022**  
**WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO**

z dnia 25 października 2022 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kołaczkowo na 2022 rok**

Na podstawie art. 257, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) oraz § 15 uchwały Rady Gminy Kołaczkowo Nr XXXV/265/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r. Wójt Gminy Kołaczkowo zarządza co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kołaczkowo Nr XXXV/265/2021 z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok, zmienionej uchwałą Nr XXXVI/272/2022 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 31 stycznia 2022 r., zmienionej zarządzeniem Nr 246/2022 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 17 lutego 2022 r., zmienionej zarządzeniem Nr 247/2022 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 22 lutego 2022 r., zmienionej uchwałą Rady Gminy Kołaczkowo Nr XXXVII/281/2022 z dnia 14 marca 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 257/2022 z dnia 28 marca 2022 r., zmienionej uchwałą Rady Gminy Kołaczkowo Nr XXXVIII/283/2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 273/2022 z dnia 19 kwietnia 2022 r., zmienionej uchwałą Rady Gminy Kołaczkowo Nr XXXIX/286/2022 z dnia 25 kwietnia 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 280/2022 z dnia 13 maja 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 284/2022 z dnia 20 maja 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 288/2022 z dnia 9 czerwca 2022 r., zmienionej uchwałą Rady Gminy Kołaczkowo Nr XLI/294/2022 z dnia 13 czerwca 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 294/2022 z dnia 27 czerwca 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 297/2022 z dnia 7 lipca 2022 r., zmienionej uchwałą Nr XLII/299/2022 z dnia 11 lipca 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 300/2022 z dnia 26 lipca 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 307/2022 z dnia 18 sierpnia 2022 r., zmienionej uchwałą Nr XLIII/301/2022 z dnia 24 sierpnia 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 308/2022 z dnia 30 sierpnia 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 314/2022 z dnia 6 września 2022 r., zmienionej uchwałą Rady Gminy Kołaczkowo Nr XLIV/303/2022 z dnia 26 września 2022 r., zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 320/2022 z dnia 29 września 2022 r., zmienionej uchwałą Rady Gminy Kołaczkowo Nr XLV/305/2022 z dnia 18 października 2022 r. Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 511.071,81 zł tj. do kwoty 44.997.330,36 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 511.071,81 zł tj. do kwoty 35.878.756,98 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 511.071,81 zł tj. do kwoty 52.440.054,37 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 511.071,81 zł tj. do kwoty 36.157.095,08 zł.

5. W § 2 ust. 2 pkt 2 zmienia się wydatki majątkowe zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały budżetowej, który stanowi załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

6. 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.

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

**Teresa Waszak**

**Dochody**

Załącznik Nr 1

do uchwały budżetowej

Nr XXXV/265/2021

Rady Gminy Kołaczkowo

z dnia 28 grudnia 2021 roku

stanowiący Zał. Nr 1

do niniejszego zarządzenia

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>741 067,10</b>	<b>386 830,81</b>	<b>1 127 897,91</b>
	01095		Pozostała działalność	741 067,10	386 830,81	1 127 897,91
		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	677 567,10	386 830,81	1 064 397,91
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 726 790,87</b>	<b>3 905,00</b>	<b>10 730 695,87</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	438 522,87	3 905,00	442 427,87
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	49 655,00	3 905,00	53 560,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 006 601,93</b>	<b>112 200,00</b>	<b>1 118 801,93</b>
	85295		Pozostała działalność	842 935,93	112 200,00	955 135,93
		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	591 600,00	112 200,00	703 800,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 222 369,00</b>	<b>8 136,00</b>	<b>5 230 505,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	26 022,00	8 136,00	34 158,00
		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	26 022,00	8 136,00	34 158,00
<b>Razem:</b>				<b>44 486 258,55</b>	<b>511 071,81</b>	<b>44 997 330,36</b>

**Wydatki**

Załącznik Nr 2

do uchwały budżetowej

Nr XXXV/265/2021

Rady Gminy Kołaczkowo

z dnia 28 grudnia 2021 r.

stanowiący Zał. Nr 2

do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 167 410,73</b>	<b>386 830,81</b>	<b>2 554 241,54</b>
	01095		Pozostała działalność	681 567,10	386 830,81	1 068 397,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00	3 400,00	8 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	859,50	584,46	1 443,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,50	83,30	205,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 235,63	784,26	6 019,89
		4300	Zakup usług pozostałych	3 450,00	2 528,40	5 978,40
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	200,00	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	664 281,47	379 245,89	1 043 527,36
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18,00	4,50	22,50
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>19 076 598,58</b>	<b>3 905,00</b>	<b>19 080 503,58</b>
	80101		Szkoły podstawowe	14 551 362,61	9 500,00	14 560 862,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	194 011,00	13 500,00	207 511,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	121 452,00	-7 000,00	114 452,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 500,00	-5 000,00	6 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 500,00	-2 000,00	11 500,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 328 338,00	10 000,00	3 338 338,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	995 469,66	9 500,00	1 004 969,66
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 132,00	1 500,00	103 632,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	505 841,00	8 000,00	513 841,00
	80104		Przedszkola	1 923 247,10	1 500,00	1 924 747,10
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39 248,00	2 817,00	42 065,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	131 334,00	-15 000,00	116 334,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 405,00	-1 000,00	7 405,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	212 315,00	16 500,00	228 815,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 000,00	-1 817,00	14 183,00
	80107		Świetlice szkolne	66 775,00	-9 500,00	57 275,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 067,00	-1 500,00	4 567,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	33 210,00	-8 000,00	25 210,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	333 666,00	1 000,00	334 666,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	1 000,00	7 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	536 997,43	-11 000,00	525 997,43
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 876,00	-11 000,00	194 876,00
80195		Pozostała działalność	208 922,05	2 905,00	211 827,05
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 000,00	-1 000,00	12 000,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 395,00	1 087,00	7 482,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 028,00	2 358,00	27 386,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 333,00	460,00	5 793,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 538 935,93</b>	<b>112 200,00</b>	<b>2 651 135,93</b>
	85295	Pozostała działalność	914 834,93	112 200,00	1 027 034,93
	3110	Świadczenia społeczne	580 000,00	110 000,00	690 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 253,00	1 300,00	26 553,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 573,40	231,80	5 805,20
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	477,00	31,50	508,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 465,23	300,00	11 765,23
	4300	Zakup usług pozostałych	34 489,30	336,70	34 826,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>5 323 813,00</b>	<b>8 136,00</b>	<b>5 331 949,00</b>
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	26 022,00	8 136,00	34 158,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	26 022,00	8 136,00	34 158,00
<b>Razem:</b>			<b>51 928 982,56</b>	<b>511 071,81</b>	<b>52 440 054,37</b>

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie**

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr XXXV/265/2021 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2021 r., stanowiący zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>677 567,10</b>	<b>386 830,81</b>	<b>1 064 397,91</b>
	01095		Pozostała działalność	677 567,10	386 830,81	1 064 397,91
		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	677 567,10	386 830,81	1 064 397,91
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>592 534,00</b>	<b>112 200,00</b>	<b>704 734,00</b>
	85295		Pozostała działalność	591 600,00	112 200,00	703 800,00
		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	591 600,00	112 200,00	703 800,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 193 939,00</b>	<b>8 136,00</b>	<b>5 202 075,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	26 022,00	8 136,00	34 158,00
		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	26 022,00	8 136,00	34 158,00
<b>Razem:</b>				6 568 261,40	507 166,81	7 075 428,21

## Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr XXXV/265/2021 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2021 r. stanowiący zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>677 567,10</b>	<b>386 830,81</b>	<b>1 064 397,91</b>
	01095		Pozostała działalność	677 567,10	386 830,81	1 064 397,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00	3 400,00	8 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	859,50	584,46	1 443,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,50	83,30	205,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 235,63	784,26	5 019,89
		4300	Zakup usług pozostałych	2 450,00	2 528,40	4 978,40
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	200,00	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	664 281,47	379 245,89	1 043 527,36
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18,00	4,50	22,50
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>592 534,00</b>	<b>112 200,00</b>	<b>704 734,00</b>
	85295		Pozostała działalność	591 600,00	112 200,00	703 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	580 000,00	110 000,00	690 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 200,00	1 300,00	7 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 068,20	231,80	1 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	152,50	31,50	184,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 890,00	300,00	3 190,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 289,30	336,70	1 626,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 193 939,00</b>	<b>8 136,00</b>	<b>5 202 075,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	26 022,00	8 136,00	34 158,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	26 022,00	8 136,00	34 158,00
<b>Razem:</b>				6 568 261,40	507 166,81	7 075 428,21

## Wydatki majątkowe

Załącznik Nr 4  
do uchwały budżetowej  
Nr XXXV/265/2021  
Rady Gminy Kołaczkowo  
z dnia 28 grudnia 2021 r.  
stanowiący Zał. Nr 4  
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>691 178,46</b>	<b>0,00</b>	<b>691 178,46</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	670 908,46	0,00	670 908,46
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	620 908,46	0,00	620 908,46
			Budowa świetlicy w Grabowie Królewskim	123 000,00	- 26 000,00	97 000,00
			Ocieplenie stropu budynku Pałacu Reymonta	300 000,00	26 000,00	326 000,00
<b>Razem</b>				16 282 959,29	0,00	16 282 959,29



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

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XXXV/265/2021 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2021 r., stanowiący zał. Nr 5 do niniejszego zarządzenia

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>49 655,00</b>	<b>3 905,00</b>	<b>53 560,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	49 655,00	3 905,00	53 560,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	49 655,00	3 905,00	53 560,00
<b>Razem:</b>				298 246,68	3 905,00	302 151,68

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

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XXXV/265/2021 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2021 r. stanowiący zał. Nr 5 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>49 655,00</b>	<b>3 905,00</b>	<b>53 560,00</b>
	80195		Pozostała działalność	49 655,00	3 905,00	53 560,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 395,00	1 087,00	7 482,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 028,00	2 358,00	27 386,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 333,00	460,00	5 793,00
<b>Razem:</b>				298 246,68	3 905,00	302 151,68

## UZASADNIENIE

Zwiększa się plan dochodów budżetu o kwotę 511 071,81 zł, z tytułu zwiększenia planu dotacji na:

- 1) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - kwota 386 830,81 zł;
- 2) wypłatę dodatków osłonowych 112 200,00 zł;
- 3) opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwota 8 136,00 zł.

Zwiększa się plan środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 3 905,00 zł.

Dokonuje się przeniesień w planie wydatków bieżących i wydatków majątkowych w ramach działu, zgodnie z wynikłymi potrzebami.