

**ZARZĄDZENIE NR 377/2023**  
**WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO**

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kołaczkowo na 2023 rok**

Na podstawie art. 257, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz § 15 uchwały Rady Gminy Kołaczkowo Nr XLVIII/336/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. Wójt Gminy Kołaczkowo zarządza co następuje:

**§ 1.** W uchwale Rady Gminy Kołaczkowo Nr XLVIII/336/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok, zmienionej uchwałą Nr XLIX/355/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 30 stycznia 2023 r., zmienionej zarządzeniem Nr 357/2023 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 6 lutego 2023 r., zmienionej uchwałą Nr L/359/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 27 lutego 2023 r., zmienionej zarządzeniem Nr 366/2023 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 20 marca 2023 r., zmienionej uchwałą Nr LI/365/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 3 kwietnia 2023 r. Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 802.903,10 zł tj. do kwoty 40.667.917,06 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 802.903,10 zł tj. do kwoty 27.431.350,83 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 802.903,10 zł tj. do kwoty 52.152.574,77 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 802.903,10 zł tj. do kwoty 30.510.085,57 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 § 14 ust. 1 rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w kwocie 30 000,00 zł, tj. do kwoty 68 000,00 zł.

7. W § 18 uchwały budżetowej 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.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Kołaczkowo

**Teresa Waszak**

**Dochody**

Załącznik Nr 1

do uchwały budżetowej

Nr XLVIII/336/2022

Rady Gminy Kołaczkowo

z dnia 29 grudnia 2022 roku

stanowiący Zał. Nr 1

do niniejszego zarządzenia

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana            | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>010</b>    |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>63 500,00</b>     | <b>798 100,10</b> | <b>861 600,10</b>    |
|               | 01095    |          | Pozostała działalność   | 63 500,00            | 798 100,10        | 861 600,10           |
|               |          | 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                 | 798 100,10        | 798 100,10           |
| <b>758</b>    |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>11 445 591,35</b> | <b>4 679,00</b>   | <b>11 450 270,35</b> |
|               | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe   | 386 821,35           | 4 679,00          | 391 500,35           |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 13 086,00            | 4 679,00          | 17 765,00            |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>  | <b>2 220 762,00</b>  | <b>124,00</b>     | <b>2 220 886,00</b>  |
|               | 85595    |          | Pozostała działalność   | 372,00               | 124,00            | 496,00               |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 372,00               | 124,00            | 496,00               |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>39 865 013,96</b> | <b>802 903,10</b> | <b>40 667 917,06</b> |

**Wydatki**

Załącznik Nr 2  
do uchwały budżetowej  
Nr XLVIII/336/2022  
Rady Gminy Kołaczkowo  
z dnia 29 grudnia 2022 r.  
stanowiący załącznik Nr 2  
do niniejszego zarządzenia

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą        | Zmiana            | Po zmianie          |
|------------|----------|----------|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>010</b> |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>   | <b>1 560 000,00</b> | <b>798 100,10</b> | <b>2 358 100,10</b> |
|            | 01095    |          | Pozostała działalność  | 8 000,00            | 798 100,10        | 806 100,10          |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                    | 0,00                | 8 000,00          | 8 000,00            |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                   | 0,00                | 1 375,20          | 1 375,20            |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                | 0,00                | 196,00            | 196,00              |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                       | 2 000,00            | 2 809,82          | 4 809,82            |
|            |          | 4260     | Zakup energii  | 2 000,00            | 500,00            | 2 500,00            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 2 000,00            | 2 450,00          | 4 450,00            |
|            |          | 4360     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                     | 0,00                | 300,00            | 300,00              |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki   | 0,00                | 782 451,08        | 782 451,08          |
|            |          | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                | 0,00                | 18,00             | 18,00               |
| <b>400</b> |          |          | <b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b> | <b>2 401 371,07</b> | <b>0,00</b>       | <b>2 401 371,07</b> |
|            | 40095    |          | Pozostała działalność  | 1 909 602,57        | 0,00              | 1 909 602,57        |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                    | 6 000,00            | 14 000,00         | 20 000,00           |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                   | 1 032,00            | 2 406,00          | 3 438,00            |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                | 147,00              | 269,50            | 416,50              |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                       | 1 561 063,57        | -11 728,00        | 1 549 335,57        |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 340 000,00          | -5 000,00         | 335 000,00          |
|            |          | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                | 60,00               | 52,50             | 112,50              |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                       | <b>146 400,00</b>   | <b>3 000,00</b>   | <b>149 400,00</b>   |
|            | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                               | 140 000,00          | 3 000,00          | 143 000,00          |
|            |          | 4390     | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii        | 13 000,00           | 3 000,00          | 16 000,00           |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                       | <b>7 958 607,00</b> | <b>10 000,00</b>  | <b>7 968 607,00</b> |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                       | 7 548 515,10        | 8 000,00          | 7 556 515,10        |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                   | 510 800,00          | -2 000,00         | 508 800,00          |
|            |          | 4260     | Zakup energii  | 29 000,00           | 10 000,00         | 39 000,00           |
|            | 75075    |          | Promocja jednostek samorządu terytorialnego                          | 16 000,00           | 2 000,00          | 18 000,00           |

|               |       |      |  |                      |                   |                      |
|---------------|-------|------|--|----------------------|-------------------|----------------------|
|               |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 7 000,00             | 1 000,00          | 8 000,00             |
|               |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 7 000,00             | 1 000,00          | 8 000,00             |
| <b>754</b>    |       |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>191 317,58</b>    | <b>5 000,00</b>   | <b>196 317,58</b>    |
|               | 75412 |      | Ochotnicze straże pożarne  | 169 717,58           | 5 000,00          | 174 717,58           |
|               |       | 4260 | Zakup energii  | 5 000,00             | 5 000,00          | 10 000,00            |
| <b>758</b>    |       |      | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>170 000,00</b>    | <b>-30 000,00</b> | <b>140 000,00</b>    |
|               | 75818 |      | Rezerwy ogólne i celowe  | 170 000,00           | -30 000,00        | 140 000,00           |
|               |       | 4810 | Rezerwy  | 170 000,00           | -30 000,00        | 140 000,00           |
| <b>801</b>    |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>20 914 995,92</b> | <b>4 679,00</b>   | <b>20 919 674,92</b> |
|               | 80101 |      | Szkoły podstawowe  | 16 306 566,92        | 1 000,00          | 16 307 566,92        |
|               |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 670 350,00           | 4 500,00          | 674 850,00           |
|               |       | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 56 250,00            | 1 000,00          | 57 250,00            |
|               |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 185 624,00           | -4 500,00         | 181 124,00           |
|               | 80107 |      | Świetlice szkolne  | 38 000,00            | -1 000,00         | 37 000,00            |
|               |       | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 11 000,00            | -1 000,00         | 10 000,00            |
|               | 80195 |      | Pozostała działalność  | 178 876,00           | 4 679,00          | 183 555,00           |
|               |       | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                            | 7 015,00             | 3 923,00          | 10 938,00            |
|               |       | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 530,00             | 756,00            | 2 286,00             |
| <b>855</b>    |       |      | <b>Rodzina</b>   | <b>2 346 209,00</b>  | <b>124,00</b>     | <b>2 346 333,00</b>  |
|               | 85595 |      | Pozostała działalność  | 372,00               | 124,00            | 496,00               |
|               |       | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                    | 372,00               | 124,00            | 496,00               |
| <b>921</b>    |       |      | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>3 248 053,06</b>  | <b>12 000,00</b>  | <b>3 260 053,06</b>  |
|               | 92109 |      | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby  | 2 756 080,89         | 12 000,00         | 2 768 080,89         |
|               |       | 4260 | Zakup energii  | 26 000,00            | 12 000,00         | 38 000,00            |
| <b>Razem:</b> |       |      |  | <b>51 349 671,67</b> | <b>802 903,10</b> | <b>52 152 574,77</b> |

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

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr XLVIII/336/2022 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 grudnia 2022 r., stanowiący zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą | Zmiana            | Po zmianie        |
|---------------|----------|----------|---|--------------|-------------------|-------------------|
| 010           |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>0,00</b>  | <b>798 100,10</b> | <b>798 100,10</b> |
|               | 01095    |          | Pozostała działalność   | 0,00         | 798 100,10        | 798 100,10        |
|               |          | 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         | 798 100,10        | 798 100,10        |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | 2 273 412,00 | 798 100,10        | 3 071 512,10      |

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

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr XLVIII/336/2022 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 grudnia 2022 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>0,00</b>         | <b>798 100,10</b> | <b>798 100,10</b>   |
|               | 01095    |          | Pozostała działalność                                 | 0,00                | 798 100,10        | 798 100,10          |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                     | 0,00                | 8 000,00          | 8 000,00            |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                    | 0,00                | 1 375,20          | 1 375,20            |
|               |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00                | 196,00            | 196,00              |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 0,00                | 2 809,82          | 2 809,82            |
|               |          | 4260     | Zakup energii   | 0,00                | 500,00            | 500,00              |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 0,00                | 2 450,00          | 2 450,00            |
|               |          | 4360     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych      | 0,00                | 300,00            | 300,00              |
|               |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                | 0,00                | 782 451,08        | 782 451,08          |
|               |          | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 0,00                | 18,00             | 18,00               |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>2 273 412,00</b> | <b>798 100,10</b> | <b>3 071 512,10</b> |

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

Załącznik Nr 13 do uchwały budżetowej Nr XLVIII/336/2022 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 grudnia 2022 r., stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą     | Zmiana          | Po zmianie       |
|---------------|----------|----------|--|------------------|-----------------|------------------|
| <b>758</b>    |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>13 086,00</b> | <b>4 679,00</b> | <b>17 765,00</b> |
|               | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe  | 13 086,00        | 4 679,00        | 17 765,00        |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 13 086,00        | 4 679,00        | 17 765,00        |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>   | <b>372,00</b>    | <b>124,00</b>   | <b>496,00</b>    |
|               | 85595    |          | Pozostała działalność  | 372,00           | 124,00          | 496,00           |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 372,00           | 124,00          | 496,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |  | 13 470,90        | 4 803,00        | 18 273,90        |

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

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XLVIII/336/2022 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 grudnia 2022 r. stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą     | Zmiana          | Po zmianie       |
|---------------|----------|----------|--|------------------|-----------------|------------------|
| <b>801</b>    |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>13 086,00</b> | <b>4 679,00</b> | <b>17 765,00</b> |
|               | 80195    |          | Pozostała działalność  | 13 086,00        | 4 679,00        | 17 765,00        |
|               |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                            | 7 015,00         | 3 923,00        | 10 938,00        |
|               |          | 4850     | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 530,00         | 756,00          | 2 286,00         |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>   | <b>372,00</b>    | <b>124,00</b>   | <b>496,00</b>    |
|               | 85595    |          | Pozostała działalność  | 372,00           | 124,00          | 496,00           |
|               |          | 3290     | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                    | 372,00           | 124,00          | 496,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |  | 13 470,90        | 4 803,00        | 18 273,90        |



## Uzasadnienie

Zwiększa się plan dochodów o kwotę 802.903,10 zł z tytułu:

1) dotacji otrzymanej z budżetu państwa na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - kwota 798.100,10 zł;

2) środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na wypłatę świadczenia rodzinnego - kwota 124,00 zł;

3) środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania oświatowe - kwota 4.679,00 zł.

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 802.903,10 zł.

Dokonuje się przeniesień w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

Rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w wysokości 30.000,00 zł z przeznaczeniem na:

- zwiększenie planu na opracowanie operatów szacunkowych w rozdziale 70005 § 4390 - kwota 3 000,00 zł;

- zwiększenie planu na zakup energii elektrycznej w rozdziale 75023 § 4260 - kwota 8.000,00 zł;

- zwiększenie planu na zakup energii elektrycznej w rozdziale 75412 § 4260 - kwota 5.000,00 zł;

- zwiększenie planu na zakup energii elektrycznej w rozdziale 92109 § 4260 - kwota 12.000,00 zł;

- zwiększenie planu na promocję gminy o 2 000,00 zł.