

ZARZĄDZENIE NR 452/2024
WÓJTA GMINY KOŁACZKOWO

z dnia 24 kwietnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kołaczkowo na 2024 rok

Na podstawie art. 257, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 16 uchwały Rady Gminy Kołaczkowo Nr LVIII/423/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. Wójt Gminy Kołaczkowo zarządza co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kołaczkowo Nr LVIII/423/2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok, zmienionej uchwałą Nr LX/435/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 stycznia 2024 r., zmienionej uchwałą Nr LXI/444/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 26 lutego 2024 r., zmienionej uchwałą LXII/454/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 25 marca 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 447/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 4 kwietnia 2024 r., zmienionej zarządzeniem Nr 448/2024 Wójta Gminy Kołaczkowo z dnia 5 kwietnia 2024 r. Wójt Gminy Kołaczkowo dokonuje następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 1.111.183,90 zł tj. do kwoty 56.657.552,94 zł, z tego: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1.111.183,90 zł tj. do kwoty 31.802.168,37 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 1.111.183,90 zł tj. do kwoty 60.957.552,94 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 1.111.183,90 zł tj. do kwoty 33.333.576,91 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 § 19 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 LVIII/423/2023

Rady Gminy Kołaczkowo

z dnia 28 grudnia 2023 roku

stanowiący Załącznik Nr 1

do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 299 089,00	1 062 767,90	2 361 856,90
	01095		Pozostała działalność	445 500,00	1 062 767,90	1 508 267,90
		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	1 062 767,90	1 062 767,90
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	137 397,00	1 680,00	139 077,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	109 056,00	1 680,00	110 736,00
		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	109 056,00	1 680,00	110 736,00
758			Różne rozliczenia	13 434 013,00	5 936,00	13 439 949,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	31 021,00	5 936,00	36 957,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 021,00	5 936,00	20 957,00
852			Pomoc społeczna	237 613,47	40 800,00	278 413,47
	85295		Pozostała działalność	124 899,00	40 800,00	165 699,00
		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	124 899,00	40 800,00	165 699,00
Razem:				55 546 369,04	1 111 183,90	56 657 552,94

Wydatki

Załącznik Nr 2
do uchwały budżetowej
Nr LVIII/423/2023
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia 28 grudnia 2023 r.
stanowiący załącznik Nr 2
do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 792 589,00	1 062 767,90	2 855 356,90
	01095		Pozostała działalność	8 000,00	1 062 767,90	1 070 767,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 354,40	1 354,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	196,00	196,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	4 894,27	6 894,27
		4260	Zakup energii	2 000,00	2 800,00	4 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 200,00	5 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	300,00	300,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 042 005,23	1 042 005,23
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	18,00	18,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	137 397,00	1 680,00	139 077,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	109 056,00	1 680,00	110 736,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	58 800,00	1 680,00	60 480,00
801			Oświata i wychowanie	27 168 354,67	5 936,00	27 174 290,67
	80195		Pozostała działalność	226 239,00	5 936,00	232 175,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 053,00	721,32	1 774,32
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	411,00	50,00	461,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 260,00	520,00	1 780,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 296,00	4 051,00	14 347,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 601,00	480,00	2 081,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	400,00	113,68	513,68

852			Pomoc społeczna	2 314 533,47	40 800,00	2 355 333,47
	85295		Pozostała działalność	262 957,00	40 800,00	303 757,00
		3110	Świadczenia społeczne	120 000,00	40 000,00	160 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 288,00	429,00	27 717,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 306,00	74,00	6 380,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	898,00	11,00	909,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	5 000,00	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 300,00	86,00	4 386,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 599,00	-4 800,00	40 799,00
Razem:				59 846 369,04	1 111 183,90	60 957 552,94

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

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r., stanowiący zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 062 767,90	1 062 767,90
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 062 767,90	1 062 767,90
		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	1 062 767,90	1 062 767,90
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	137 397,00	1 680,00	139 077,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	109 056,00	1 680,00	110 736,00
		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	109 056,00	1 680,00	110 736,00
852			Pomoc społeczna	124 899,00	40 800,00	165 699,00
	85295		Pozostała działalność	124 899,00	40 800,00	165 699,00
		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	124 899,00	40 800,00	165 699,00
Razem:				2 761 982,00	1 105 247,90	3 867 229,90

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

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r. stanowiący zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 062 767,90	1 062 767,90
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 062 767,90	1 062 767,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 354,40	1 354,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	196,00	196,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 894,27	4 894,27
		4260	Zakup energii	0,00	2 800,00	2 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 200,00	3 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	300,00	300,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 042 005,23	1 042 005,23
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	18,00	18,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	137 397,00	1 680,00	139 077,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	109 056,00	1 680,00	110 736,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	58 800,00	1 680,00	60 480,00
852			Pomoc społeczna	124 899,00	40 800,00	165 699,00
	85295		Pozostała działalność	124 899,00	40 800,00	165 699,00
		3110	Świadczenia społeczne	120 000,00	40 000,00	160 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 671,00	429,00	2 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	288,00	74,00	362,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,00	11,00	52,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	86,00	386,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 599,00	200,00	2 799,00
Razem:				2 761 982,00	1 105 247,90	3 867 229,90

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

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r., stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	15 021,00	5 936,00	20 957,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 021,00	5 936,00	20 957,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 021,00	5 936,00	20 957,00
Razem:				15 021,00	5 936,00	20 957,00

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

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr LVIII/423/2023 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 grudnia 2023 r. stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	15 021,00	5 936,00	20 957,00
	80195		Pozostała działalność	15 021,00	5 936,00	20 957,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 053,00	721,32	1 774,32
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	411,00	50,00	461,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 260,00	520,00	1 780,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 296,00	4 051,00	14 347,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 601,00	480,00	2 081,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	400,00	113,68	513,68
Razem:				15 021,00	5 936,00	20 957,00

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu KOŁACZKOWO na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 1 111 183,90 zł do kwoty 56 657 552,94 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 111 183,90 zł do kwoty 31 802 168,37 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” 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” wprowadza się dochody w kwocie 1 062 767,90 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;

• w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” 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 1 680,00 zł do kwoty 110 736,00 zł (środki na wypłatę diet dla mężów zaufania);

• 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 5 936,00 zł do kwoty 20 957,00 zł (na zadania oświatowe);

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” 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 40 800,00 zł do kwoty 165 699,00 zł (środki na wypłatę dodatków osłonowych);

Podsumowanie zmian dochodów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	55 546 369,04	1 111 183,90	56 657 552,94
dochody bieżące, w tym:	30 690 984,47	1 111 183,90	31 802 168,37
Rolnictwo i łowiectwo	145 500,00	1 062 767,90	1 208 267,90
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	137 397,00	1 680,00	139 077,00
Różne rozliczenia	13 418 013,00	5 936,00	13 423 949,00
Pomoc społeczna	237 613,47	40 800,00	278 413,47

WYDATKI

Wydatki budżetu na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 1 111 183,90 zł do kwoty 60 957 552,94 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 111 183,90 zł do kwoty 33 333 576,91 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Plan wydatków zwiększono o kwoty otrzymanych dotacji zgodnie z ich przeznaczeniem.

Dokonano przeniesienia w planie wydatków bieżących w rozdziale 85295 między paragrafami.

Podsumowanie zmian wydatków przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	59 846 369,04	1 111 183,90	60 957 552,94
wydatki bieżące, w tym:	32 222 393,01	1 111 183,90	33 333 576,91
Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00	1 062 767,90	1 112 767,90
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	137 397,00	1 680,00	139 077,00
Oświata i wychowanie	15 919 543,00	5 936,00	15 925 479,00
Pomoc społeczna	2 274 533,47	40 800,00	2 315 333,47