

**ZARZĄDZENIE NR 318/21**  
**WÓJTA GMINY KOLNO**

z dnia 31 marca 2021 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Kolno na 2021 r**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r poz. 305) oraz § 12 pkt. 4 uchwały Nr XXIV/165/20 Rady Gminy Kolno z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kolno na 2021 r zarządza się, co następuje:

- § 1. 1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 181 438,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1,  
2. Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 50,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2,  
3. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 181 488,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.  
4. Po dokonanych zmianach:
- 1) plan dochodów ogółem wynosi 44 771 365,08 zł, w tym:
- a) plan dochodów bieżących wynosi 41 255 460,10 zł,  
b) plan dochodów majątkowych wynosi 3 515 904,98 zł,
- 2) plan wydatków ogółem wynosi 51 606 471,98 zł, w tym:
- a) plan wydatków bieżących wynosi 40 367 018,55 zł,  
b) plan wydatków majątkowych wynosi 11 239 453,43 zł.
- § 2. Objasnienia dokonanych zmian w budżecie zawarto w załączniku Nr 3.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 318/21

Wójta Gminy Kolno

z dnia 31 marca 2021 r.

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY KOLNO NA 2021 R - ZMIANY**

Rodzaj zadania: Własne							
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
801			Oświata i wychowanie	173 404,60	0,00	150 042,00	323 446,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	44 532,60	0,00	0,00	44 532,60
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	0,00	42 659,00	42 659,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	42 659,00	42 659,00
	80104		Przedszkola	82 880,00	0,00	60 311,00	143 191,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	60 311,00	60 311,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	27 200,00	0,00	47 072,00	74 272,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	47 072,00	47 072,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	31 396,00	31 396,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	0,00	31 396,00	31 396,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	31 396,00	31 396,00
<b>bieżące razem:</b>				<b>28 325 834,10</b>	<b>0,00</b>	<b>181 438,00</b>	<b>28 507 272,10</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	239 259,10	0,00	0,00	239 259,10
<b>majątkowe</b>							
<b>majątkowe razem:</b>				<b>3 515 904,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 515 904,98</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 440 488,98	0,00	0,00	1 440 488,98
Rodzaj zadania: Zlecone							
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
<b>bieżące razem:</b>				<b>12 748 188,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 748 188,00</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>				<b>44 589 927,08</b>	<b>0,00</b>	<b>181 438,00</b>	<b>44 771 365,08</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 679 748,08	0,00	0,00	1 679 748,08

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 318/21

Wójta Gminy Kolno

z dnia 31 marca 2021 r.

## PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY KOLNO NA 2021 R -ZMIANY

Rodzaj zadania: Własne																			
Dz iał	Rozdzi ał	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:					Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu			w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
80 1			Oświata i wychowanie	przed zmianą	14 868 093,00	13 701 543,00	13 185 255,00	11 282 233,00	1 903 022,00	0,00	452 670,00	63 618,00	0,00	0,00	1 166 550,00	1 166 550,00	1 166 550,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	150 042,00	150 042,00	150 042,00	150 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	15 018 135,00	13 851 585,00	13 335 297,00	11 432 275,00	1 903 022,00	0,00	452 670,00	63 618,00	0,00	0,00	1 166 550,00	1 166 550,00	1 166 550,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą	853 942,00	853 942,00	822 332,00	673 574,00	148 758,00	0,00	31 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	42 659,00	42 659,00	42 659,00	42 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	896 601,00	896 601,00	864 991,00	716 233,00	148 758,00	0,00	31 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	506 380,00	506 380,00	506 380,00	506 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	42 659,00	42 659,00	42 659,00	42 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	549 039,00	549 039,00	549 039,00	549 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104		Przedszkola	przed zmianą	713 626,00	713 626,00	699 626,00	390 317,00	309 309,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	60 311,00	60 311,00	60 311,00	60 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	773 937,00	773 937,00	759 937,00	450 628,00	309 309,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	303 943,00	303 943,00	303 943,00	303 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	60 311,00	60 311,00	60 311,00	60 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	364 254,00	364 254,00	364 254,00	364 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	przed zmianą	318 642,00	318 642,00	306 482,00	249 133,00	57 349,00	0,00	12 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	47 072,00	47 072,00	47 072,00	47 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	365 714,00	365 714,00	353 554,00	296 205,00	57 349,00	0,00	12 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	185 700,00	185 700,00	185 700,00	185 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

85 2			Pomoc społeczna	zwiększenie	47 072,00	47 072,00	47 072,00	47 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				po zmianach	232 772,00	232 772,00	232 772,00	232 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				przed zmianą	2 046 309,00	2 046 309,00	1 556 731,00	986 639,00	570 092,00	0,00	412 338,00	77 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	po zmianach	2 046 309,00	2 046 309,00	1 556 731,00	986 589,00	570 142,00	0,00	412 338,00	77 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				przed zmianą	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	9 050,00	9 050,00	9 050,00	0,00	9 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					85219		Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	944 068,00	944 068,00	937 568,00	829 918,00	107 650,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	-50,00	-50,00	-50,00					-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zwiększenie	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
po zmianach	944 018,00	944 018,00	937 518,00					829 868,00	107 650,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	przed zmianą					831,00	831,00	831,00	831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	781,00	781,00	781,00	781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			85 4			Edukacyjna opieka wychowawcza	przed zmianą	79 689,00	79 689,00	59 895,00	58 078,00	1 817,00	0,00	19 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zwiększenie	31 396,00	31 396,00					0,00	0,00	0,00	0,00	31 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	111 085,00	111 085,00					59 895,00	58 078,00	1 817,00	0,00	51 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85415						Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	przed zmianą	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	31 396,00	31 396,00	0,00		0,00	0,00	0,00	31 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	49 396,00	49 396,00	0,00		0,00	0,00	0,00	49 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				3240		Stypendia dla uczniów		przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zwiększenie	31 396,00	31 396,00					0,00	0,00	0,00	0,00	31 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	31 396,00	31 396,00					0,00	0,00	0,00	0,00	31 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
							Wydatki razem:	przed zmianą	38 676 845,98	27 437 392,55	24 665 537,55	16 812 240,00	7 853 297,55	815 000,00	1 318 872,00	337 983,00	0,00	300 000,00	11 239 453,43	11 239 453,43	3 291 893,93
			zmniejszenie	-50,00	-50,00	-50,00		-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	181 488,00	181 488,00	150 092,00		150 042,00	50,00	0,00	31 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	38 858 283,98	27 618 830,55	24 815 579,55		16 962 232,00	7 853 347,55	815 000,00	1 350 268,00	337 983,00	0,00	300 000,00	11 239 453,43	11 239 453,43	3 291 893,93	0,00	0,00	0,00	

Rodzaj zadania: Zlecone																		
Dz iał	Rozdzi ał	§ /	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki	z tego:									Wydatki	z tego:		

		grupa			bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Wydatki razem:				przed zmianą	12 748 188,00	12 748 188,00	320 290,00	278 146,00	42 144,00	0,00	12 427 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	12 748 188,00	12 748 188,00	320 290,00	278 146,00	42 144,00	0,00	12 427 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Uzasadnienie dokonanych zmian w budżecie Gminy Kolno na 2021 r**

#### **Uzasadnienie do załącznika Nr 1**

W planie dochodów wprowadzono plan dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2021 r w rozdziałach 80103, 80104, 80106 § 2030 na łączną kwotę 150 042,00 zł, zgodnie z pismem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku Nr FB-II.3111.95.2021 z dnia 19.03.2021 r.

Wprowadzono również plan dotacji celowej w rozdz. 85415 § 2030 z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 31 396,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego Bohdana Paszkowskiego Nr FB-II.3111.148.2021.KG.

#### **Uzasadnienie do załącznika Nr 2**

W planie wydatków dokonano następujących zmian:

- w rozdz. 80103 § 4010 zwiększono plan wydatków o kwotę 42 659,00 zł,
  - w rozdz. 80104 § 4010 zwiększono plan wydatków o kwotę 60 311,00 zł,
  - w rozdz. 80106 § 4010 zwiększono plan wydatków o kwotę 47 072,00 zł,
- z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli.

Ponadto dokonano przesunięcia planu wydatków pomiędzy rozdz. 85219 § 4710, a rozdz. 85213 § 2910 w wysokości 50,00 zł na zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez beneficjentów GOPS.

Wprowadzono plan wydatków w rozdz. 85415 § 3240 w wysokości 31 396,00 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.