

ZARZĄDZENIE NR 44/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 30 czerwca 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2025 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530¹⁾), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, 620 i 621) oraz § 9 pkt 2 i 5 uchwały Nr IX/61/2024 Rady Gminy Koczała z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koczała na 2025 rok

zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów w budżecie gminy na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków w budżecie gminy na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie finansowym zadań zleconych w budżecie gminy na 2025 rok:

- po stronie dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 3 do zarządzenia,
- po stronie wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 4 do zarządzenia.

§ 4. Dokonuje się zmian w planie finansowym Funduszu Pomocy:

- po stronie dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 5 do zarządzenia,
- po stronie wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 6 do zarządzenia.

§ 5. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) po stronie dochodów kwotą	33.924.854,10 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	22.081.194,70 zł,
- dochody majątkowe	11.843.659,40 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	38.154.678,43 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	22.507.957,32 zł,
- wydatki majątkowe	15.646.721,11 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	4.229.824,33 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	1.819.824,33 zł,
b) kredytu bankowego w kwocie	2.410.000,00 zł.

¹⁾ Zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756, 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 44/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 30 czerwca 2025 r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2025 ROK**

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	3 946 143,40	14 159,00	3 960 302,40
	75814		Różne rozliczenia finansowe	175 244,58	14 159,00	189 403,58
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	61 187,97	14 159,00	75 346,97
801			Oświata i wychowanie	381 568,00	12 000,00	393 568,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 295,00	12 000,00	14 295,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	12 000,00	12 000,00
855			Rodzina	1 708 074,00	4 124,00	1 712 198,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 528 000,00	4 124,00	1 532 124,00
		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	1 500 000,00	4 124,00	1 504 124,00
Razem:				33 894 571,10	30 283,00	33 924 854,10

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 44/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 30 czerwca 2025 r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2025 ROK**

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	9 013 144,97	26 159,00	9 039 303,97
	80101		Szkoły podstawowe	4 712 319,44	26 159,00	4 738 478,44
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	12 000,00	17 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	50 778,00	11 844,00	62 622,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 952,00	2 315,00	12 267,00
855			Rodzina	2 656 520,00	4 124,00	2 660 644,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 518 000,00	4 124,00	1 522 124,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 321 000,00	4 000,00	1 325 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	833,96	124,00	957,96
Razem:				38 124 395,43	30 283,00	38 154 678,43

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 44/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 30 czerwca 2025 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA**

NA 2025 ROK – DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 547 150,00	4 124,00	1 551 274,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 518 000,00	4 124,00	1 522 124,00
		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	1 500 000,00	4 124,00	1 504 124,00
Razem:				1 964 972,43	4 124,00	1 969 096,43

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 44/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 30 czerwca 2025 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA**

NA 2025 ROK – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 547 150,00	4 124,00	1 551 274,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 518 000,00	4 124,00	1 522 124,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 321 000,00	4 000,00	1 325 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	833,96	124,00	957,96
Razem:				1 964 972,43	4 124,00	1 969 096,43

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 44/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 30 czerwca 2025 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU
FUNDUSZU POMOCY
W 2025 ROKU - DOCHODY**

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Jednostka realizująca zadanie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia		61 187,97	14 159,00	75 346,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe		61 187,97	14 159,00	75 346,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	61 187,97	14 159,00	75 346,97
852			Pomoc społeczna		9 058,00	0,00	9 058,00
	85295		Pozostała działalność		9 058,00	0,00	9 058,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	9 058,00	0,00	9 058,00
			Razem		70 245,97	14 159,00	84 404,97

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 44/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 30 czerwca 2025 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU
FUNDUSZU POMOCY
W 2025 ROKU - WYDATKI**

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Jednostka realizująca zadanie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	Zespół Kształcenia i Wychowania	61 187,97	14 159,00	75 346,97
	80101		Szkoły podstawowe		60 730,00	14 159,00	74 889,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		50 778,00	11 844,00	62 622,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		9 952,00	2 315,00	12 267,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		457,97	0,00	457,97
		4860	Zadanie Nr 53 - wypodażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy		457,97	0,00	457,97
852			Pomoc społeczna		9 058,00	0,00	9 058,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		9 058,00	0,00	9 058,00
		3280	Świadczenia związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr 5 - wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	Urząd Gminy	0,00	0,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		8 992,00	0,00	8 992,00

			Zadanie Nr WFiB 21 - posiłek i zasiłek celowy na posiłek dla dzieci i młodzieży w szkole oraz posiłek i zasiłek celowy na wyżywienie dzieci w przedszkolu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 400,00	0,00	2 400,00
			Zadanie Nr WFiB 22 - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr WFiB 24 - świadczenia rodzinne	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 134,00	0,00	2 134,00
			Zadanie Nr WFiB 28 - zasiłek okresowy i zasiłek stały	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	4 458,00	0,00	4 458,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		52,00	0,00	52,00
			Zadanie Nr WFiB 22 - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr WFiB 24 - świadczenia rodzinne (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	52,00	0,00	52,00
			Zadanie Nr 6 - nadanie numer PESEL na wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie	Urząd Gminy	0,00	0,00	0,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		14,00	0,00	14,00
			Zadanie Nr WFiB 22 - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr WFiB 24 - świadczenia rodzinne (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	14,00	0,00	14,00
			Razem		70 245,97	14 159,00	84 404,97