

ZARZĄDZENIE NR 63/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 31 października 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 2025 r. poz. 1483), 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, 621 i 1301) 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	33.459.679,50 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	23.199.248,38 zł,
- dochody majątkowe	10.260.431,12 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	38.372.344,10 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	23.919.531,31 zł,
- wydatki majątkowe	14.452.812,79 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	4.912.664,60 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	3.672.664,60 zł,
b) kredytu bankowego w kwocie	1.240.000,00 zł.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 63/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 31 października 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	4 112 840,32	11 976,00	4 124 816,32
	75814		Różne rozliczenia finansowe	341 941,50	11 976,00	353 917,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	112 013,97	11 976,00	123 989,97
801			Oświata i wychowanie	434 549,00	15 000,00	449 549,00
	80104		Przedszkola	170 305,00	15 000,00	185 305,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	15 000,00
855			Rodzina	2 172 698,00	22 500,00	2 195 198,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 992 124,00	20 000,00	2 012 124,00
		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	1 964 124,00	20 000,00	1 984 124,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	29 500,00	2 500,00	32 000,00
		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	29 500,00	2 500,00	32 000,00
Razem:				33 410 203,50	49 476,00	33 459 679,50

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 63/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 31 października 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	9 248 951,97	26 976,00	9 275 927,97
	80101		Szkoły podstawowe	4 847 334,39	11 847,00	4 859 181,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 217,90	-129,00	27 088,90
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	93 277,00	10 010,00	103 287,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 279,00	1 966,00	20 245,00
	80104		Przedszkola	1 267 091,44	15 000,00	1 282 091,44
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	15 000,00	16 500,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30 338,97	129,00	30 467,97
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	29 881,00	129,00	30 010,00
855			Rodzina	3 264 453,50	22 500,00	3 286 953,50
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 982 124,00	20 000,00	2 002 124,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 739 000,00	20 000,00	1 759 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	29 500,00	2 500,00	32 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	29 500,00	2 500,00	32 000,00
Razem:				38 322 868,10	49 476,00	38 372 344,10

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 63/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 31 października 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	2 011 774,00	22 500,00	2 034 274,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 982 124,00	20 000,00	2 002 124,00
		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	1 964 124,00	20 000,00	1 984 124,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	29 500,00	2 500,00	32 000,00
		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	29 500,00	2 500,00	32 000,00
Razem:				3 043 444,82	22 500,00	3 065 944,82

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 63/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 31 października 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	2 011 774,00	22 500,00	2 034 274,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 982 124,00	20 000,00	2 002 124,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 739 000,00	20 000,00	1 759 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	29 500,00	2 500,00	32 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	29 500,00	2 500,00	32 000,00
Razem:				3 043 444,82	22 500,00	3 065 944,82

Załącznik nr 5 do zarządzenia nr 63/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 31 października 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		112 013,97	11 976,00	123 989,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe		112 013,97	11 976,00	123 989,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	112 013,97	11 976,00	123 989,97
852			Pomoc społeczna		8 190,00	0,00	8 190,00
	85295		Pozostała działalność		8 190,00	0,00	8 190,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	8 190,00	0,00	8 190,00
			Razem		120 203,97	11 976,00	132 179,97

Załącznik nr 6 do zarządzenia nr 63/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 31 października 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	112 013,97	11 976,00	123 989,97
	80101		Szkoły podstawowe		111 556,00	11 976,00	123 532,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		93 277,00	10 010,00	103 287,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		18 279,00	1 966,00	20 245,00
	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		8 190,00	0,00	8 190,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		8 190,00	0,00	8 190,00
		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		8 088,00	0,00	8 088,00

			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	3 298,00	0,00	3 298,00
			Zadanie Nr WFiB 28 - zasiłek okresowy i zasiłek stały	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr 51- Stypendia i zasiłki	Urząd Gminy	2 390,00	0,00	2 390,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		80,00	0,00	80,00
			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	80,00	0,00	80,00
			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		22,00	0,00	22,00
			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	22,00	0,00	22,00
			Razem		120 203,97	11 976,00	132 179,97