

ZARZĄDZENIE NR 12/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 10 lutego 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 2024 r. poz. 167²⁾) 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	34.530.908,22 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	20.890.016,01 zł,
- dochody majątkowe	13.640.892,21 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	37.368.559,14 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	21.043.138,22 zł,
- wydatki majątkowe	16.325.420,92 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	2.837.650,92 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	427.650,92 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.

²⁾ Zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089, 1222 i 1572.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 10 lutego 2025 r.

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

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	247 263,30	-717,00	246 546,30
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 487,00	-717,00	59 770,00
		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	60 427,00	-717,00	59 710,00
758			Różne rozliczenia	3 821 660,82	10 788,00	3 832 448,82
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100 000,00	10 788,00	110 788,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 788,00	10 788,00
852			Pomoc społeczna	783 612,00	55 513,00	839 125,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	86 092,00	3 100,00	89 192,00
		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	6 900,00	3 100,00	10 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	120 400,00	50 000,00	170 400,00
		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	20 000,00	50 000,00	70 000,00
	85295		Pozostała działalność	9 420,00	2 413,00	11 833,00

		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	4 412,00	884,00	5 296,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 300,00	1 529,00	4 829,00
855			Rodzina	1 675 710,00	2 000,00	1 677 710,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	27 000,00	2 000,00	29 000,00
		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	27 000,00	2 000,00	29 000,00
Razem:				34 463 324,22	67 584,00	34 530 908,22

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 10 lutego 2025 r.

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

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 666 451,57	-717,00	3 665 734,57
	75011		Urzędy wojewódzkie	62 927,00	-717,00	62 210,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 620,00	-600,00	50 020,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 570,00	-102,00	8 468,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 237,00	-15,00	1 222,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	0,00	1 600,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	0,00	1 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 340,00	1 340,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	227,00	227,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	33,00	33,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	-100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	-1 500,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	8 923 089,00	10 788,00	8 933 877,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 644 469,00	6 943,44	4 651 412,44
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	1 903,00	5 903,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 017,00	9 017,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	190 000,00	-5 747,56	184 252,44
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 771,00	1 771,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	581 243,00	1 000,00	582 243,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	2 000,00
	80104		Przedszkola	1 267 516,00	1 000,00	1 268 516,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	2 000,00

80107		Świetlice szkolne	124 736,00	300,00	125 036,00
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	600,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	572 207,00	600,00	572 807,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00	600,00	1 200,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	961 524,00	5 747,56	967 271,56

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	44 052,00	5 747,56	49 799,56
80195		Pozostała działalność	82 022,00	-4 803,00	77 219,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	-4 803,00	18 197,00
852		Pomoc społeczna	2 651 374,00	55 513,00	2 706 887,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 095 996,00	3 100,00	1 099 096,00
	3110	Świadczenia społeczne	6 796,50	3 055,72	9 852,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 703,50	44,28	19 747,78
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	560 478,00	50 000,00	610 478,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	50 000,00	70 000,00
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	3 300,00	1 529,00	4 829,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 279,00	1 520,00	4 799,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17,00	7,00	24,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4,00	2,00	6,00
	85295	Pozostała działalność	100 262,00	884,00	101 146,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 632,00	884,00	24 516,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	28 000,00	0,00	28 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	28 000,00	-5 000,00	23 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	25 000,00	-5 000,00	20 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	0,00	5 000,00	5 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	0,00	5 000,00	5 000,00
855		Rodzina	2 624 156,00	2 000,00	2 626 156,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	27 000,00	2 000,00	29 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	27 000,00	2 000,00	29 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 263 165,83	0,00	1 263 165,83
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	307 412,73	0,00	307 412,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	-1 000,00	89 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 000,00	6 000,00
Razem:			37 300 975,14	67 584,00	37 368 559,14

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 10 lutego 2025 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA
NA 2025 ROK – DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	60 427,00	-717,00	59 710,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 427,00	-717,00	59 710,00
		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	60 427,00	-717,00	59 710,00
852			Pomoc społeczna	31 312,00	53 984,00	85 296,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 900,00	3 100,00	10 000,00
		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	6 900,00	3 100,00	10 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	50 000,00	70 000,00
		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	20 000,00	50 000,00	70 000,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	884,00	5 296,00
		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	4 412,00	884,00	5 296,00
855			Rodzina	1 529 150,00	2 000,00	1 531 150,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	27 000,00	2 000,00	29 000,00
		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	27 000,00	2 000,00	29 000,00
Razem:				1 622 489,00	55 267,00	1 677 756,00

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 12/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 10 lutego 2025 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN
W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA

NA 2025 ROK – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	60 427,00	-717,00	59 710,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 427,00	-717,00	59 710,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 620,00	-600,00	50 020,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 570,00	-102,00	8 468,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 237,00	-15,00	1 222,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	0,00	1 600,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	0,00	1 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 340,00	1 340,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	227,00	227,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	33,00	33,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	-100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	-1 500,00	0,00
852			Pomoc społeczna	31 312,00	53 984,00	85 296,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 900,00	3 100,00	10 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 796,50	3 055,72	9 852,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103,50	44,28	147,78
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	50 000,00	70 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	50 000,00	70 000,00

	85295		Pozostała działalność	4 412,00	884,00	5 296,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 412,00	884,00	5 296,00
855			Rodzina	1 529 150,00	2 000,00	1 531 150,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	27 000,00	2 000,00	29 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	27 000,00	2 000,00	29 000,00
Razem:				1 622 489,00	55 267,00	1 677 756,00

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 10 lutego 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		0,00	10 788,00	10 788,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe		0,00	10 788,00	10 788,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	0,00	10 788,00	10 788,00
852			Pomoc społeczna		3 300,00	1 529,00	4 829,00
	85295		Pozostała działalność		3 300,00	1 529,00	4 829,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	3 300,00	1 529,00	4 829,00
			Razem		3 300,00	12 317,00	15 617,00

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 12/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 10 lutego 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	0,00	10 788,00	10 788,00
	80101		Szkoły podstawowe		0,00	10 788,00	10 788,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	9 017,00	9 017,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 771,00	1 771,00
852			Pomoc społeczna		3 300,00	1 529,00	4 829,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		3 300,00	1 529,00	4 829,00
		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		3 279,00	1 520,00	4 799,00
			Zadanie Nr WFiB 21 - posilek i zasiłek celowy na posilek dla dzieci i młodzieży w szkole oraz posilek i zasiłek celowy na wyżywienie dzieci w przedszkolu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	600,00	0,00	600,00
			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	679,00	291,00	970,00
			Zadanie Nr WFiB 28 - zasiłek okresowy i zasiłek stały	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 000,00	1 229,00	3 229,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		17,00	7,00	24,00
			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	17,00	7,00	24,00
			Zadanie Nr 6 - nadanie numer PESEL na wniosek 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		4,00	2,00	6,00
			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	4,00	2,00	6,00
			Razem		3 300,00	12 317,00	15 617,00