

ZARZĄDZENIE NR 28/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 17 kwietnia 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) 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. Dokonuje się zmian w planie finansowym wydatków jednostek pomocniczych w ramach Funduszu Sołeckiego na rok 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do zarządzenia.

§ 6. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) po stronie dochodów kwotą	34.878.874,51 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	21.237.982,30 zł,
- dochody majątkowe	13.640.892,21 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	37.790.071,45 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	21.459.650,53 zł,
- wydatki majątkowe	16.330.420,92 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	2.911.196,94 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	501.196,94 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.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

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

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 306 461,47	4 000,00	6 310 461,47
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	4 000,00	4 000,00
		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	0,00	4 000,00	4 000,00
852			Pomoc społeczna	1 060 914,00	900,00	1 061 814,00
	85295		Pozostała działalność	14 562,00	900,00	15 462,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 558,00	900,00	8 458,00
Razem:				34 873 974,51	4 900,00	34 878 874,51

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 28/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 kwietnia 2025 r.

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

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	7 815 096,78	4 000,00	7 819 096,78
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	4 000,00	4 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 600,00	1 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	271,00	271,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	40,00	40,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 089,00	2 089,00
750			Administracja publiczna	3 688 512,86	0,00	3 688 512,86
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 345 402,86	0,00	3 345 402,86
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52 000,00	-3 600,00	48 400,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	3 600,00	3 600,00
801			Oświata i wychowanie	8 955 925,00	0,00	8 955 925,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 673 460,44	-32,00	4 673 428,44
		4430	Różne opłaty i składki	5 903,00	-32,00	5 871,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	32,00	32,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	32,00	32,00
852			Pomoc społeczna	2 928 676,00	900,00	2 929 576,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	7 558,00	900,00	8 458,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	7 519,00	891,00	8 410,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31,00	7,00	38,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8,00	2,00	10,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 279 165,83	0,00	1 279 165,83
	92195		Pozostała działalność	75 849,10	0,00	75 849,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 049,10	-10 000,00	35 049,10
		4300	Zakup usług pozostałych	30 800,00	10 000,00	40 800,00
Razem:				37 785 171,45	4 900,00	37 790 071,45

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 28/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 kwietnia 2025 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	0,00	4 000,00	4 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	4 000,00	4 000,00
		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	0,00	4 000,00	4 000,00
Razem:				1 690 343,00	4 000,00	1 694 343,00

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 28/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 kwietnia 2025 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	0,00	4 000,00	4 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	4 000,00	4 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 600,00	1 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	271,00	271,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	40,00	40,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 089,00	2 089,00
Razem:				1 690 343,00	4 000,00	1 694 343,00

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 28/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 kwietnia 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		32 836,00	0,00	32 836,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe		32 836,00	0,00	32 836,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	32 836,00	0,00	32 836,00
852			Pomoc społeczna		7 558,00	900,00	8 458,00
	85295		Pozostała działalność		7 558,00	900,00	8 458,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	7 558,00	900,00	8 458,00
			Razem		40 394,00	900,00	41 294,00

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 28/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 17 kwietnia 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	32 836,00	0,00	32 836,00
	80101		Szkoły podstawowe		32 836,00	0,00	32 836,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		27 445,00	0,00	27 445,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		5 391,00	0,00	5 391,00
852			Pomoc społeczna		7 558,00	900,00	8 458,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		7 558,00	900,00	8 458,00
		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		7 519,00	891,00	8 410,00
			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	1 800,00	600,00	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	1 261,00	291,00	1 552,00
			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		31,00	7,00	38,00
			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	31,00	7,00	38,00
			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		8,00	2,00	10,00
			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	8,00	2,00	10,00
			Razem		40 394,00	900,00	41 294,00

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW
JEDNOSTEK POMOCNICZYCH W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO NA ROK 2025

Lp.	Nazwa zadania	Jednostka budżetowa realizująca zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie	Plan wydatki majątkowe
1.	Sołectwo Bielsko	Urząd Gminy				30 000,00	0,00	30 000,00	11 330,52
	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Bielsko		921	92105	4210	10 000,00	0,00	10 000,00	
	Organizacja imprez integracyjnych dla mieszkańców Bielska		921	92195	4210	15 000,00	-5 000,00	10 000,00	
			921	92195	4300	5 000,00	5 000,00	10 000,00	
	Doposażenie placów rekreacyjnych		926	92601	6050				11 330,52
2.	Sołectwo Koczała	Urząd Gminy				37 564,10	0,00	37 564,10	29 640,00
	Zakup suszarki dla OSP Koczała		754	75495	4210	8 900,00	0,00	8 900,00	
	Zakup sprzętu dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej w Koczale		754	75495	4210	8 000,00	0,00	8 000,00	
	Zawody wędkarskie z okazji Dnia Dziecka		921	92195	4210	1 500,00	0,00	1 500,00	
	Zakup monitora dla przedszkola		801	80104	6060				11 140,00
	Utworzenie klasy zewnętrznej w szkole w Koczale		801	80101	6050				18 500,00
	Organizacja Dnia Dziecka w GOK Koczała		921	92195	4210	8 500,00	-5 000,00	3 500,00	
			921	92195	4300	3 500,00	5 000,00	8 500,00	
	Doposażenie Klubu Senior +		852	85295	4210	3 500,00	0,00	3 500,00	
	Organizacja imprezy integracyjnej Sołectwa Koczała		921	92195	4210	3 664,10	0,00	3 664,10	
3.	Sołectwo Łękinia	Urząd Gminy				26 948,84	0,00	26 948,84	0,00
	Doposażenie świetlicy wiejskiej		921	92105	4210	9 000,00	0,00	9 000,00	
	Rozbiórka sceny i cyklinowanie podłogi		921	92105	4270	3 000,00	0,00	3 000,00	
	Organizacja imprez integracyjnych		921	92195	4210	6 500,00	0,00	6 500,00	
					4300	3 500,00	0,00	3 500,00	
	Internet w świetlicy wiejskiej		921	92105	4360	1 000,00	0,00	1 000,00	
	Remont świetlicy - zakup artykułów		921	92105	4210	3 948,84	0,00	3 948,84	

4.	Sołectwo Pietrzykowo	Urząd Gminy				23 185,00	0,00	23 185,00	0,00
	Utrzymanie zieleni (m.in. zakup sadzonek, nawozu, ziemi i paliwo)		900	90004	4210	1 500,00	0,00	1 500,00	
	Imprezy integracyjne w sołectwie Pietrzykowo		921	92195	4210	3 185,00	0,00	3 185,00	
	Doposażenie kuchni w świetlicy w Pietrzykowie		921	92105	4210	18 500,00	0,00	18 500,00	
5.	Sołectwo Starzno	Urząd Gminy				22 983,80	0,00	22 983,80	0,00
	Imprezy integracyjne dla mieszkańców sołectwa Starzno		921	92195	4210	4 000,00	0,00	4 000,00	
					4300	4 000,00	0,00	4 000,00	
	Nawiezienie piasku na plażę w Starznie		630	63095	4210	4 000,00	0,00	4 000,00	
					4300	2 000,00	0,00	2 000,00	
	Doposażenie wiaty w Ostrówku		630	63095	4210	4 000,00	0,00	4 000,00	
	Doposażenie świetlicy oraz zakup materiałów na wiatę		921	92105	4210	4 983,80	0,00	4 983,80	
6.	Sołectwo Trzynieć	Urząd Gminy				28 292,93	0,00	28 292,93	0,00
	Zakup doposażenia świetlicy wiejskiej (m.in. drabina, przedłużacz, ławy i stoły)		921	92105	4210	5 100,00	0,00	5 100,00	
					4300	200,00	0,00	200,00	
	Wykonanie odnowienia i konserwacji przystanków autobusowych w sołectwie		600	60016	4270	3 000,00	0,00	3 000,00	
	Zakup materiałów, narzędzi i gotowych elementów do wykonania doposażenia, odnowienia i konserwacji placu rekreacyjnego i innych obiektów infrastruktury rekreacyjnej w sołectwie		926	92601	4210	4 992,93	0,00	4 992,93	
	Organizacja imprez integracyjnych		921	92195	4210	1 000,00	0,00	1 000,00	
					4300	14 000,00	0,00	14 000,00	
7.	Sołectwo Załęże	Urząd Gminy				21 505,31	0,00	21 505,31	0,00
	Wyposażenie kuchni w świetlicy wiejskiej		921	92105	4210	9 650,00	0,00	9 650,00	
	Zakup lamp solarnych		900	90015	4210	4 100,00	0,00	4 100,00	
	Organizacja Dnia Dziecka w sołectwie Załęże		921	92195	4210	1 700,00	0,00	1 700,00	
	Imprezy integracyjne				4300	800,00	0,00	800,00	
	Wykonanie projektu budowlanego drogi gminnej przez Załęże		600	60016	4300	5 255,31	0,00	5 255,31	
	RAZEM					190 479,98	0,00	190 479,98	40 970,52
	Ogółem Fundusz Sołecki					231 450,50			

Zestawienie planu finansowego jednostek pomocniczych w ramach funduszu soleckiego na rok 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota
RAZEM DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			8 255,31
	60016	4270	3 000,00
		4300	5 255,31
RAZEM DZIAŁ 630 - TURYSTYKA			10 000,00
	63095	4210	8 000,00
		4300	2 000,00
RAZEM DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			16 900,00
	75495	4210	16 900,00
RAZEM DZIAŁ 800 - OŚWIATA I WYCHOWANIE			29 640,00
	80101	6050	18 500,00
	80104	6060	11 140,00
RAZEM DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA			3 500,00
	85295	4210	3 500,00
RAZEM DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			5 600,00
	90004	4210	1 500,00
	90015	4210	4 100,00
RAZEM DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			141 231,74
	92105	4210	61 182,64
		4270	3 000,00
		4300	200,00
		4360	1 000,00
	92195	4210	35 049,10
		4300	40 800,00
RAZEM DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA			16 323,45
	92601	4210	4 992,93
		6050	11 330,52
OGÓŁEM			231 450,50