

ZARZĄDZENIE NR 38/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 5 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. 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	33.316.563,13 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	21.998.303,73 zł,
- dochody majątkowe	11.318.259,40 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	37.311.854,46 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	22.337.066,35 zł,
- wydatki majątkowe	14.974.788,11 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	3.995.291,33 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	1.585.291,33 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.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 38/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 5 czerwca 2025 r.

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

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	51 469,00	400,00	51 869,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	49 869,00	400,00	50 269,00
		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	49 869,00	400,00	50 269,00
801			Oświata i wychowanie	352 700,00	28 868,00	381 568,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	28 868,00	28 868,00
		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	28 868,00	28 868,00
852			Pomoc społeczna	1 062 114,00	11 338,00	1 073 452,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	170 400,00	11 038,00	181 438,00
		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	70 000,00	-40 000,00	30 000,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	51 038,00	51 038,00
85295		Pozostała działalność	15 762,00	300,00	16 062,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 758,00	300,00	9 058,00
Razem:			33 275 957,13	40 606,00	33 316 563,13

**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	5 431 463,97	0,00	5 431 463,97
	60016		Drogi publiczne gminne	5 427 463,97	0,00	5 427 463,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	5 000,00	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	12 600,00	-5 000,00	7 600,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	51 469,00	400,00	51 869,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	49 869,00	400,00	50 269,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 350,00	400,00	28 750,00
801			Oświata i wychowanie	8 983 819,00	28 868,00	9 012 687,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	32,00	28 868,00	28 900,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	32,00	28 868,00	28 900,00
852			Pomoc społeczna	2 929 876,00	11 338,00	2 941 214,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	610 478,00	11 038,00	621 516,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	400 531,00	42 121,00	442 652,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 753,00	7 253,00	82 006,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 636,00	1 032,00	11 668,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	-40 000,00	30 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 107,00	632,00	1 739,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	8 758,00	300,00	9 058,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 701,00	291,00	8 992,00

		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	45,00	7,00	52,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12,00	2,00	14,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 633 077,10	0,00	5 633 077,10
	90013		Schroniska dla zwierząt	6 000,00	-4 500,00	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	-4 500,00	1 500,00
	90095		Pozostała działalność	2 007 600,00	4 500,00	2 012 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	4 500,00	5 000,00
Razem:				37 271 248,46	40 606,00	37 311 854,46

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 38/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 5 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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	51 469,00	400,00	51 869,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	49 869,00	400,00	50 269,00
		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	49 869,00	400,00	50 269,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	28 868,00	28 868,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	28 868,00	28 868,00
		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	28 868,00	28 868,00
852			Pomoc społeczna	85 296,00	-40 000,00	45 296,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	70 000,00	-40 000,00	30 000,00
		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	70 000,00	-40 000,00	30 000,00
Razem:				1 975 554,43	-10 732,00	1 964 822,43

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 38/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 5 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
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	51 469,00	400,00	51 869,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	49 869,00	400,00	50 269,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 350,00	400,00	28 750,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	28 868,00	28 868,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	28 868,00	28 868,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	28 868,00	28 868,00
852			Pomoc społeczna	85 296,00	-40 000,00	45 296,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	70 000,00	-40 000,00	30 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	-40 000,00	30 000,00
Razem:				1 975 554,43	-10 732,00	1 964 822,43

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 38/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 5 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		60 730,00	0,00	60 730,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe		60 730,00	0,00	60 730,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	60 730,00	0,00	60 730,00
852			Pomoc społeczna		8 758,00	300,00	9 058,00
	85295		Pozostała działalność		8 758,00	300,00	9 058,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	8 758,00	300,00	9 058,00
			Razem		69 488,00	300,00	69 788,00

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 38/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 5 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	60 730,00	0,00	60 730,00
	80101		Szkoły podstawowe		60 730,00	0,00	60 730,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		50 778,00	0,00	50 778,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		9 952,00	0,00	9 952,00
852			Pomoc społeczna		8 758,00	300,00	9 058,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		8 758,00	300,00	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		8 701,00	291,00	8 992,00
			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	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	1 843,00	291,00	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		45,00	7,00	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	45,00	7,00	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		12,00	2,00	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	12,00	2,00	14,00
			Razem		69 488,00	300,00	69 788,00

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 38/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 5 czerwca 2025 r.

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	4170	990,00	0,00	990,00	
			921	92195	4210	9 010,00	0,00	9 010,00	
			921	92195	4300	10 000,00	0,00	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	-1 500,00	5 000,00	3 500,00	
			921	92195	4300	13 500,00	-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	
	Nawiezenie 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 Trzciniec	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
	Wypożyczenie 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 - GOPSODARKA 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	4170	990,00
		4210	34 059,10
		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