

ZARZĄDZENIE NR 46/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 17 lipca 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	33.929.161,10 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	22.085.501,70 zł,
- dochody majątkowe	11.843.659,40 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	38.158.985,43 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	22.512.264,32 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 46/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 lipca 2025 r.

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

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 125 452,00	4 307,00	1 129 759,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	290 288,00	4 007,00	294 295,00
		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	10 000,00	4 007,00	14 007,00
	85295		Pozostała działalność	16 062,00	300,00	16 362,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 058,00	300,00	9 358,00
Razem:				33 924 854,10	4 307,00	33 929 161,10

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

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 757 757,25	0,00	3 757 757,25
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 400 147,25	0,00	3 400 147,25
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 600,00	2 000,00	5 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	196 056,83	-2 000,00	194 056,83
801			Oświata i wychowanie	9 039 303,97	0,00	9 039 303,97
	80101		Szkoły podstawowe	4 738 478,44	-2 661,05	4 735 817,39
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	153 906,00	1 000,00	154 906,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 061,00	-1 670,33	49 390,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	547 305,00	8 301,83	555 606,83
		4300	Zakup usług pozostałych	50 800,00	2 000,00	52 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 871,00	-168,00	5 703,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 000,00	600,00	13 600,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	184 252,44	-12 724,55	171 527,89
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	578 263,21	-2 110,68	576 152,53
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 809,00	1 000,00	104 809,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 842,00	-608,52	7 233,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 919,00	4 000,00	8 919,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	-136,00	1 264,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 871,21	-6 366,16	12 505,05
	80104		Przedszkola	1 259 074,63	-1 683,19	1 257 391,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	240 607,00	1 000,00	241 607,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 091,00	-683,19	15 407,81
	4480	Podatek od nieruchomości	2 000,00	-2 000,00	0,00
80107		Świetlice szkolne	125 320,00	200,00	125 520,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00	168,00	1 468,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	460,00	32,00	492,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	456 678,00	-484,48	456 193,52
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 969,00	-484,48	9 484,52
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	574 007,00	1 539,40	575 546,40
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 124,00	1 300,00	8 424,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	217 031,00	500,00	217 531,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 287,00	-364,60	15 922,40
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	104,00	504,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	200 968,16	5 200,00	206 168,16
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 690,00	4 600,00	30 290,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 881,00	600,00	3 481,00
852		Pomoc społeczna	2 993 214,00	4 307,00	2 997 521,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 297 409,75	4 007,00	1 301 416,75
	3110	Świadczenia społeczne	9 852,22	3 947,78	13 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 747,78	59,22	19 807,00
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	9 058,00	300,00	9 358,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 992,00	291,00	9 283,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	52,00	7,00	59,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14,00	2,00	16,00
Razem:			38 154 678,43	4 307,00	38 158 985,43

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 46/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 lipca 2025 r.

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

NA 2025 ROK – DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	45 296,00	4 007,00	49 303,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 000,00	4 007,00	14 007,00
		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	10 000,00	4 007,00	14 007,00
Razem:				1 969 096,43	4 007,00	1 973 103,43

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 46/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 lipca 2025 r.

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

NA 2025 ROK – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	45 296,00	4 007,00	49 303,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 000,00	4 007,00	14 007,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 852,22	3 947,78	13 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	147,78	59,22	207,00
Razem:				1 969 096,43	4 007,00	1 973 103,43

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 46/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 17 lipca 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		75 346,97	0,00	75 346,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe		75 346,97	0,00	75 346,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	75 346,97	0,00	75 346,97
852			Pomoc społeczna		9 058,00	300,00	9 358,00
	85295		Pozostała działalność		9 058,00	300,00	9 358,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	9 058,00	300,00	9 358,00
			Razem		84 404,97	300,00	84 704,97

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 46/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 17 lipca 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	75 346,97	0,00	75 346,97
	80101		Szkoły podstawowe		74 889,00	0,00	74 889,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		62 622,00	0,00	62 622,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		12 267,00	0,00	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	300,00	9 358,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		9 058,00	300,00	9 358,00
		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	291,00	9 283,00

			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	291,00	2 425,00
			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	7,00	59,00
			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	7,00	59,00
			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	2,00	16,00
			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	2,00	16,00
			Razem		84 404,97	300,00	84 704,97