

ZARZĄDZENIE NR 54/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 26 września 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	33.099.178,01 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	22.464.650,07 zł,
- dochody majątkowe	10.634.527,94 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	38.103.815,61 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	23.002.160,00 zł,
- wydatki majątkowe	15.101.655,61 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	5.004.637,60 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	2.594.637,60 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 i 1180.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 54/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 26 września 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	4 055 806,32	10 534,00	4 066 340,32
	75814		Różne rozliczenia finansowe	284 907,50	10 534,00	295 441,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	101 479,97	10 534,00	112 013,97
852			Pomoc społeczna	1 139 229,00	4 860,00	1 144 089,00
	85216		Zasiłki stałe	280 000,00	4 860,00	284 860,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	280 000,00	4 860,00	284 860,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	7 120,00	9 149,00	16 269,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	7 120,00	9 149,00	16 269,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 120,00	9 149,00	16 269,00
855			Rodzina	1 712 198,00	220 000,00	1 932 198,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 532 124,00	220 000,00	1 752 124,00
		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	1 504 124,00	220 000,00	1 724 124,00
Razem:				32 854 635,01	244 543,00	33 099 178,01

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 54/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 26 września 2025 r.

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

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	131 500,00	0,00	131 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	56 500,00	0,00	56 500,00
		4260	Zakup energii	24 000,00	-2 000,00	22 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	2 000,00	3 000,00
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
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	374 600,00	-15 000,00	359 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 600,00	-1 361,70	52 238,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 133,00	10 000,00	59 133,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 117,64	1 361,70	70 479,34
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	5 000,00	23 000,00
801			Oświata i wychowanie	9 237 436,97	10 534,00	9 247 970,97
	80101		Szkoły podstawowe	4 836 800,39	10 534,00	4 847 334,39
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	84 473,00	8 804,00	93 277,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 549,00	1 730,00	18 279,00
852			Pomoc społeczna	3 006 991,00	4 860,00	3 011 851,00
	85216		Zasiłki stałe	280 000,00	4 860,00	284 860,00
		3110	Świadczenia społeczne	280 000,00	4 860,00	284 860,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	35 120,00	9 149,00	44 269,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 120,00	9 149,00	39 269,00
		3240	Stypendia dla uczniów	27 120,00	9 149,00	36 269,00
855			Rodzina	2 803 953,50	220 000,00	3 023 953,50

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 522 124,00	220 000,00	1 742 124,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 325 000,00	200 000,00	1 525 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 650,00	5 447,00	36 097,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155 280,00	14 338,00	169 618,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	752,00	133,00	885,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	460,00	82,00	542,00
Razem:			37 859 272,61	244 543,00	38 103 815,61

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 54/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 26 września 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	1 551 274,00	220 000,00	1 771 274,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 522 124,00	220 000,00	1 742 124,00
		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	1 504 124,00	220 000,00	1 724 124,00
Razem:				1 972 103,42	220 000,00	2 192 103,42

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 54/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 26 września 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	1 551 274,00	220 000,00	1 771 274,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 522 124,00	220 000,00	1 742 124,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 325 000,00	200 000,00	1 525 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 650,00	5 447,00	36 097,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155 280,00	14 338,00	169 618,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	752,00	133,00	885,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	460,00	82,00	542,00
Razem:				1 972 103,42	220 000,00	2 192 103,42

Załącznik nr 5 do zarządzenia nr 54/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 26 września 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		101 479,97	10 534,00	112 013,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe		101 479,97	10 534,00	112 013,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	101 479,97	10 534,00	112 013,97
852			Pomoc społeczna		9 958,00	0,00	9 958,00
	85295		Pozostała działalność		9 958,00	0,00	9 958,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	9 958,00	0,00	9 958,00
			Razem		111 437,97	10 534,00	121 971,97

Załącznik nr 6 do zarządzenia nr 54/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 26 września 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	101 479,97	10 534,00	112 013,97
	80101		Szkoły podstawowe		101 022,00	10 534,00	111 556,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		84 473,00	8 804,00	93 277,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		16 549,00	1 730,00	18 279,00
	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		9 958,00	0,00	9 958,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		9 958,00	0,00	9 958,00
		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		9 865,00	0,00	9 865,00

			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	3 007,00	0,00	3 007,00
			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		73,00	0,00	73,00
			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	73,00	0,00	73,00
			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		20,00	0,00	20,00
			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	20,00	0,00	20,00
			Razem		111 437,97	10 534,00	121 971,97