

ZARZĄDZENIE NR 60/2025
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 22 października 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, 621 i 1301) 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	33.961.918,41 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	23.163.390,47 zł,
- dochody majątkowe	10.798.527,94 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	38.966.556,01 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	23.700.900,40 zł,
- wydatki majątkowe	15.265.655,61 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 60/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 22 października 2025 r.

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

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	433 568,00	981,00	434 549,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	28 868,00	981,00	29 849,00
		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	28 868,00	981,00	29 849,00
852			Pomoc społeczna	1 155 188,00	300,00	1 155 488,00
	85295		Pozostała działalność	14 894,00	300,00	15 194,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 890,00	300,00	8 190,00
Razem:				33 960 637,41	1 281,00	33 961 918,41

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 60/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 22 października 2025 r.

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

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	9 247 970,97	981,00	9 248 951,97
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	29 357,97	981,00	30 338,97
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 900,00	981,00	29 881,00
852			Pomoc społeczna	3 022 950,00	300,00	3 023 250,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	29 522,00	-3 000,00	26 522,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	-3 000,00	3 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	355 756,00	-27 020,82	328 735,18
		3110	Świadczenia społeczne	354 900,00	-26 164,82	328 735,18
		4300	Zakup usług pozostałych	856,00	-856,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	24 360,00	3 000,00	27 360,00
		3110	Świadczenia społeczne	24 000,00	3 300,00	27 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	360,00	-300,00	60,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 314 583,75	39 502,00	1 354 085,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	878 546,00	36 540,00	915 086,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 740,55	-7 000,00	50 740,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 629,00	8 200,00	171 829,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 276,00	400,00	23 676,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 800,00	-6 938,00	9 862,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 807,00	7 000,00	26 807,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	1 000,00	11 000,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 208,00	300,00	6 508,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	621 516,00	9 168,82	630 684,82
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 753,00	-900,00	853,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	442 652,00	9 700,00	452 352,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 315,00	-4 700,00	27 615,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 006,00	2 771,00	84 777,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 383,00	2 297,82	20 680,82

85231		Pomoc dla cudzoziemców	7 890,00	300,00	8 190,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	7 797,00	291,00	8 088,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	73,00	7,00	80,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20,00	2,00	22,00
85295		Pozostała działalność	103 928,25	-21 650,00	82 278,25
	3110	Świadczenia społeczne	38 698,00	-18 000,00	20 698,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 516,00	4 800,00	29 316,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 100,00	-8 450,00	19 650,00

855		Rodzina	3 264 453,50	0,00	3 264 453,50
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 982 124,00	0,00	1 982 124,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 039,00	702,46	42 741,46
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 441,00	120,96	189 561,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	957,96	-833,96	124,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	631,00	10,54	641,54
	85504	Wspieranie rodziny	122 872,00	0,00	122 872,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 885,00	500,00	85 385,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 631,00	300,00	15 931,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 225,00	100,00	2 325,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	-900,00	8 100,00

Razem:			38 965 275,01	1 281,00	38 966 556,01
---------------	--	--	---------------	----------	---------------

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 60/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 22 października 2025 r.

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

NA 2025 ROK – DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	28 868,00	981,00	29 849,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	28 868,00	981,00	29 849,00
		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	28 868,00	981,00	29 849,00
Razem:				3 042 463,82	981,00	3 043 444,82

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 60/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 22 października 2025 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	28 868,00	981,00	29 849,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	28 868,00	981,00	29 849,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 868,00	981,00	29 849,00
855			Rodzina	2 011 774,00	0,00	2 011 774,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 982 124,00	0,00	1 982 124,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 039,00	702,46	42 741,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 441,00	120,96	189 561,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	957,96	-833,96	124,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	631,00	10,54	641,54
Razem:				3 042 463,82	981,00	3 043 444,82

Załącznik nr 5 do zarządzenia nr 60/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 22 października 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		112 013,97	0,00	112 013,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe		112 013,97	0,00	112 013,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	112 013,97	0,00	112 013,97
852			Pomoc społeczna		7 890,00	300,00	8 190,00
	85295		Pozostała działalność		7 890,00	300,00	8 190,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	7 890,00	300,00	8 190,00
			Razem		119 903,97	300,00	120 203,97

Załącznik nr 6 do zarządzenia nr 60/2025
Wójta Gminy Koczała
z dnia 22 października 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	112 013,97	0,00	112 013,97
	80101		Szkoły podstawowe		111 556,00	0,00	111 556,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		93 277,00	0,00	93 277,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		18 279,00	0,00	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		7 890,00	300,00	8 190,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		7 890,00	300,00	8 190,00
		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		7 797,00	291,00	8 088,00

			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	291,00	3 298,00
			Zadanie Nr WFiB 28 - zasiłek okresowy i zasiłek stały	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr 51- Stypendia i zasiłki	Urząd Gminy	2 390,00	0,00	2 390,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		73,00	7,00	80,00
			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	7,00	80,00
			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	2,00	22,00
			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	2,00	22,00
			Razem		119 903,97	300,00	120 203,97