

**ZARZĄDZENIE NR 72/2025**  
**WÓJTA GMINY KOCZAŁA**

z dnia 9 grudnia 2025 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2025 rok**

Na podstawie 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 Funduszu Pomocy:

- po stronie dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 3 do zarządzenia,
- po stronie wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 4 do zarządzenia.

**§ 4. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:**

|                                                               |                          |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1) po stronie dochodów kwotą</b>                           | <b>32.277.199,50 zł,</b> |
| w tym:                                                        |                          |
| - dochody bieżące                                             | 23.366.278,38 zł,        |
| - dochody majątkowe                                           | 8.910.921,12 zł,         |
| <b>2) po stronie wydatków kwotą</b>                           | <b>36.899.697,94 zł,</b> |
| w tym:                                                        |                          |
| - wydatki bieżące                                             | 24.136.228,31 zł,        |
| - wydatki majątkowe                                           | 12.763.469,63 zł,        |
| <b>3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości</b> | <b>4.622.498,44 zł,</b>  |
| który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:            |                          |
| a) wolnych środków w kwocie                                   | 3.382.498,44 zł,         |
| b) kredytu bankowego w kwocie                                 | 1.240.000,00 zł.         |

**§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.**

WÓJT GMINY KOCZAŁA

**Grzegorz Pietrzak**

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 72/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 9 grudnia 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                                                                                                  | 1 150 877,00  | 300,00 | 1 151 177,00  |
|        | 85295    |          | Pozostała działalność                                                                                            | 15 494,00     | 300,00 | 15 794,00     |
|        |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 8 490,00      | 300,00 | 8 790,00      |
| Razem: |          |          |                                                                                                                  | 32 276 899,50 | 300,00 | 32 277 199,50 |

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 72/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 9 grudnia 2025 r.

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

**po stronie wydatków**

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                               | Przed zmianą        | Zmiana      | Po zmianie          |
|------------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| <b>630</b> |          |          | <b>Turystyka</b>                                                    | <b>121 946,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>121 946,00</b>   |
|            | 63095    |          | Pozostała działalność                                               | 121 946,00          | 0,00        | 121 946,00          |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 15 290,00           | 6 000,00    | 21 290,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                             | 59 700,00           | -6 000,00   | 53 700,00           |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                      | <b>3 776 207,25</b> | <b>0,00</b> | <b>3 776 207,25</b> |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                      | 3 420 597,25        | -9 500,00   | 3 411 097,25        |
|            |          | 4260     | Zakup energii                                                       | 37 778,29           | -3 500,00   | 34 278,29           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                             | 209 056,83          | -6 000,00   | 203 056,83          |
|            | 75095    |          | Pozostała działalność                                               | 137 600,00          | 9 500,00    | 147 100,00          |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 37 000,00           | 9 500,00    | 46 500,00           |
| <b>754</b> |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>           | <b>352 171,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>352 171,00</b>   |
|            | 75412    |          | Ochotnicze straże pożarne                                           | 293 671,00          | 0,00        | 293 671,00          |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 48 500,00           | 9 000,00    | 57 500,00           |
|            |          | 4260     | Zakup energii                                                       | 55 000,00           | -4 000,00   | 51 000,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                             | 45 000,00           | -5 000,00   | 40 000,00           |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>                                         | <b>9 323 391,97</b> | <b>0,00</b> | <b>9 323 391,97</b> |
|            | 80101    |          | Szkoły podstawowe                                                   | 4 902 589,48        | -1 543,38   | 4 901 046,10        |
|            |          | 4260     | Zakup energii                                                       | 218 000,00          | -4 000,00   | 214 000,00          |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                             | 56 650,00           | 296,62      | 56 946,62           |
|            |          | 4410     | Podróże służbowe krajowe                                            | 3 000,00            | 240,00      | 3 240,00            |
|            |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 183,00            | 1 920,00    | 4 103,00            |
|            | 80103    |          | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                       | 577 839,83          | 2 000,00    | 579 839,83          |

|       |      |                                 |              |          |              |
|-------|------|---------------------------------|--------------|----------|--------------|
|       | 4260 | Zakup energii                   | 15 900,00    | 2 000,00 | 17 900,00    |
| 80104 |      | Przedszkola                     | 1 273 354,54 | 2 000,00 | 1 275 354,54 |
|       | 4260 | Zakup energii                   | 81 100,00    | 2 000,00 | 83 100,00    |
| 80113 |      | Dowózienie uczniów do szkół     | 492 470,64   | -536,62  | 491 934,02   |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych         | 194 136,62   | -536,62  | 193 600,00   |
| 80148 |      | Stołówki szkolne i przedszkolne | 659 250,40   | 0,00     | 659 250,40   |
|       | 4270 | Zakup usług remontowych         | 1 500,00     | 463,50   | 1 963,50     |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych         | 52 595,00    | -463,50  | 52 131,50    |

|               |       |      |                                                                                                      |                     |               |                     |
|---------------|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|
|               | 80195 |      | Pozostała działalność                                                                                | 75 491,50           | -1 920,00     | 73 571,50           |
|               |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                              | 16 425,50           | -1 920,00     | 14 505,50           |
| 852           |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                               | <b>3 018 639,00</b> | <b>300,00</b> | <b>3 018 939,00</b> |
|               | 85231 |      | Pomoc dla cudzoziemców                                                                               | 8 490,00            | 300,00        | 8 790,00            |
|               |       | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                    | 8 379,00            | 291,00        | 8 670,00            |
|               |       | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                           | 87,00               | 7,00          | 94,00               |
|               |       | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 24,00               | 2,00          | 26,00               |
| <b>Razem:</b> |       |      |                                                                                                      | 36 899 397,94       | 300,00        | 36 899 697,94       |

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 72/2025

Wójta Gminy Koczała

z dnia 9 grudnia 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                                                                                                        |                               | 134 153,97   | 0,00   | 134 153,97 |
|     | 75814  |      | Różne rozliczenia finansowe                                                                                              |                               | 134 153,97   | 0,00   | 134 153,97 |
|     |        | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy         | GMINA                         | 134 153,97   | 0,00   | 134 153,97 |
| 852 |        |      | Pomoc społeczna                                                                                                          |                               | 8 490,00     | 300,00 | 8 790,00   |
|     | 85295  |      | Pozostała działalność                                                                                                    |                               | 8 490,00     | 300,00 | 8 790,00   |
|     |        | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/ | GMINA                         | 8 490,00     | 300,00 | 8 790,00   |
|     |        |      | Razem                                                                                                                    |                               | 142 643,97   | 300,00 | 142 943,97 |

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 72/2025  
Wójta Gminy Koczała  
z dnia 9 grudnia 2025 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU  
FUNDUSZU POMOCY  
W 2025 ROKU - WYDATKI**

| Dz.        | Rozdz.       | §           | Treść                                                                                                                                                                                   | Jednostka realizująca zadanie          | Przed zmianą      | Zmiana        | Po zmianie        |
|------------|--------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| <b>801</b> |              |             | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                                             | <b>Zespół Kształcenia i Wychowania</b> | <b>134 153,97</b> | <b>0,00</b>   | <b>134 153,97</b> |
|            | <b>80101</b> |             | <b>Szkoły podstawowe</b>                                                                                                                                                                |                                        | <b>133 696,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>133 696,00</b> |
|            |              | 4750        | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                                                                               |                                        | 111 782,00        | 0,00          | 111 782,00        |
|            |              | 4850        | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                                                    |                                        | 21 914,00         | 0,00          | 21 914,00         |
|            | <b>80153</b> |             | <b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>                                                           |                                        | <b>457,97</b>     | <b>0,00</b>   | <b>457,97</b>     |
|            |              | 4860        | <b>Zadanie Nr 53</b> - wypodażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy                                           |                                        | 457,97            | 0,00          | 457,97            |
| <b>852</b> |              |             | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                  |                                        | <b>8 490,00</b>   | <b>300,00</b> | <b>8 790,00</b>   |
|            | <b>85231</b> |             | <b>Pomoc dla cudzoziemców</b>                                                                                                                                                           |                                        | <b>8 490,00</b>   | <b>300,00</b> | <b>8 790,00</b>   |
|            |              | <b>3280</b> | <b>Świadczenia związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy</b>                                                                                                                     |                                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       |
|            |              |             | <b>Zadanie Nr 5</b> - 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              |
|            |              | <b>3290</b> | <b>Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP</b>                                                                                                |                                        | <b>8 379,00</b>   | <b>291,00</b> | <b>8 670,00</b>   |

|  |  |             |                                                                                                                                                                  |                                  |                   |               |                   |
|--|--|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 21</b> - 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          |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 22</b> - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł                                                                                | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 0,00              | 0,00          | 0,00              |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 24</b> - świadczenia rodzinne                                                                                                                 | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 3 589,00          | 291,00        | 3 880,00          |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 28</b> - zasiłek okresowy i zasiłek stały                                                                                                     | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 0,00              | 0,00          | 0,00              |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr 51-</b> Stypendia i zasiłki                                                                                                                        | Urząd Gminy                      | 2 390,00          | 0,00          | 2 390,00          |
|  |  | <b>4740</b> | <b>Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy</b>                                                                                |                                  | <b>87,00</b>      | <b>7,00</b>   | <b>94,00</b>      |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 22</b> - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł (obsługa zadania)                                                              | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 0,00              | 0,00          | 0,00              |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 24</b> - świadczenia rodzinne (obsługa zadania)                                                                                               | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 87,00             | 7,00          | 94,00             |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr 6</b> - nadanie numer PESEL na wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie                                                                          | Urząd Gminy                      | 0,00              | 0,00          | 0,00              |
|  |  | <b>4850</b> | <b>Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy</b>                                                      |                                  | <b>24,00</b>      | <b>2,00</b>   | <b>26,00</b>      |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 22</b> - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł (obsługa zadania)                                                              | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 0,00              | 0,00          | 0,00              |
|  |  |             | <b>Zadanie Nr WFiB 24</b> - świadczenia rodzinne (obsługa zadania)                                                                                               | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 24,00             | 2,00          | 26,00             |
|  |  |             | <b>Razem</b>                                                                                                                                                     |                                  | <b>142 643,97</b> | <b>300,00</b> | <b>142 943,97</b> |