

ZARZĄDZENIE NR 39/2026
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 31 lipca 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2026 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.¹⁾) oraz § 9 pkt 2 i 5 uchwały Nr XIX/116/2025 Rady Gminy Koczała z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koczała na 2026 rok

zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów w budżecie gminy na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków w budżecie gminy na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie finansowym zadań zleconych w budżecie gminy na 2026 rok:

- 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:

1) po stronie dochodów kwotą	35.205.100,05 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	24.262.510,42 zł,
- dochody majątkowe	10.942.589,63 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	38.245.868,77 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	24.901.085,76 zł,
- wydatki majątkowe	13.344.783,01 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	3.040.768,72 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	1.200.768,72 zł,
b) kredytu bankowego w kwocie	1.840.000,00 zł.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

¹⁾Zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz.1844 i 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, 635, 680 i 912.

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 39/2026
Wójta Gminy Koczała
z dnia 31 lipca 2026 r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2026 ROK**

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 029 089,01	400,00	1 029 489,01
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	400,00	400,00	800,00
		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	400,00	400,00	800,00
855			Rodzina	1 785 373,00	127 242,00	1 912 615,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 620 600,00	121 060,00	1 741 660,00
		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	1 600 600,00	121 060,00	1 721 660,00
	85504		Wspieranie rodziny	7 000,00	6 182,00	13 182,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 000,00	6 182,00	13 182,00
Razem:				35 077 458,05	127 642,00	35 205 100,05

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 39/2026
Wójta Gminy Koczała
z dnia 31 lipca 2026 r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2026 ROK**

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 004 729,02	0,00	4 004 729,02
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 618 246,48	3 000,00	3 621 246,48
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	-3 000,00	18 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	160 000,00	-2 891,43	157 108,57
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	71 000,00	8 891,43	79 891,43
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	49 273,54	1 000,00	50 273,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 000,00	4 000,00
	75095		Pozostała działalność	160 600,00	-4 000,00	156 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 000,00	-4 000,00	40 000,00
852			Pomoc społeczna	3 224 530,04	400,00	3 224 930,04
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 533,01	400,00	1 933,01
		3110	Świadczenia społeczne	400,00	400,00	800,00
855			Rodzina	3 045 537,91	127 242,00	3 172 779,91
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 602 600,00	121 060,00	1 723 660,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 372 582,00	117 428,20	1 490 010,20

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 924,86	2 816,35	35 741,21
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185 669,56	484,98	186 154,54
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	806,36	69,00	875,36
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	219,23	2 943,23
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	493,22	42,24	535,46
85504		Wspieranie rodziny	118 571,23	6 182,00	124 753,23
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 559,00	5 160,00	86 719,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 079,00	894,00	15 973,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 145,00	128,00	2 273,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 260 966,68	0,00	1 260 966,68
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	400,00	400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-500,00	4 500,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	600,00	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	-500,00	2 000,00

Razem:			38 118 226,77	127 642,00	38 245 868,77
---------------	--	--	---------------	------------	---------------

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 39/2026
Wójta Gminy Koczała
z dnia 31 lipca 2026 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN
W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA

NA 2026 ROK – DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	54 826,00	400,00	55 226,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	400,00	400,00	800,00
		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	400,00	400,00	800,00
855			Rodzina	1 639 600,00	121 060,00	1 760 660,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 602 600,00	121 060,00	1 723 660,00
		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	1 600 600,00	121 060,00	1 721 660,00
Razem:				2 896 974,35	121 460,00	3 018 434,35

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 39/2026

Wójta Gminy Koczała

z dnia 31 lipca 2026 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN

W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA

NA 2026 ROK – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	54 826,00	400,00	55 226,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	400,00	400,00	800,00
		3110	Świadczenia społeczne	400,00	400,00	800,00
855			Rodzina	1 639 600,00	121 060,00	1 760 660,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 602 600,00	121 060,00	1 723 660,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 372 582,00	117 428,20	1 490 010,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 924,86	2 816,35	35 741,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185 669,56	484,98	186 154,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	806,36	69,00	875,36
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	219,23	2 943,23
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	493,22	42,24	535,46
Razem:				2 896 974,35	121 460,00	3 018 434,35