ZARZĄDZENIE NR 59/2026
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 21 października 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** **36.385.850,84 zł,**

w tym:

- dochody bieżące 24.890.922,91 zł,
- dochody majątkowe 11.494.927,93 zł,

2) **po stronie wydatków kwotą** **40.300.851,96 zł,**

w tym:

- wydatki bieżące 26.234.704,22 zł,
- wydatki majątkowe 14.066.147,74 zł,

3) **wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości** **3.915.001,12 zł,**

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) wolnych środków w kwocie 2.075.001,12 zł,

b) pożyczki i 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 59/2026
Wójta Gminy Koczała
z dnia 21 października 2026 r.

ZESTAWIENIE

ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA

NA 2026 ROK

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**451 744,35**	**267 014,74**	**718 759,09**
	01095		Pozostała działalność	451 744,35	267 014,74	718 759,09
		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	386 194,35	267 014,74	653 209,09
752			**Obrona narodowa**	**717 900,00**	**100,00**	**718 000,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	717 900,00	100,00	718 000,00
		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	0,00	100,00	100,00
852			**Pomoc społeczna**	**1 178 039,93**	**100,00**	**1 178 139,93**
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	900,00	100,00	1 000,00
		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	900,00	100,00	1 000,00

855			**Rodzina**	**2 298 839,00**	**139 000,00**	**2 437 839,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 134 660,00	139 000,00	2 273 660,00
		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	2 114 660,00	139 000,00	2 253 660,00
			Razem:	35 979 636,10	406 214,74	36 385 850,84

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 59/2026
Wójta Gminy Koczała
z dnia 21 października 2026 r.

ZESTAWIENIE

ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA

NA 2026 ROK

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**469 884,74**	**267 014,74**	**736 899,48**
	01095		Pozostała działalność	394 694,35	267 014,74	661 709,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	1 500,00	3 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340,00	255,00	595,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49,00	37,00	86,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 683,44	1 443,58	5 127,02
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 000,00	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	378 621,91	261 779,16	640 401,07
630			**Turystyka**	**120 450,00**	**0,00**	**120 450,00**
	63095		Pozostała działalność	120 450,00	0,00	120 450,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	5 000,00	65 000,00
752			**Obrona narodowa**	**722 900,00**	**100,00**	**723 000,00**

	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	722 900,00	100,00	723 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	100,00	4 100,00
801			**Oświata i wychowanie**	**10 204 818,50**	**1 800,00**	**10 206 618,50**
	80101		Szkoły podstawowe	5 174 473,07	-17 065,00	5 157 408,07
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	-2 080,00	7 920,00
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	15,00	15,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 781 290,00	-15 000,00	2 766 290,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	553 728,68	15 000,00	568 728,68
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	253 228,00	15 000,00	268 228,00
	80104		Przedszkola	1 520 030,87	1 785,00	1 521 815,87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	-215,00	1 285,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 540,00	2 000,00	29 540,00
	80107		Świetlice szkolne	130 269,00	-270,00	129 999,00
		4270	Zakup usług remontowych	120,00	-120,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	-150,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	589 112,87	-150,00	588 962,87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	-150,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	659 287,21	7 000,00	666 287,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	7 000,00	18 000,00
	80195		Pozostała działalność	94 178,00	-4 500,00	89 678,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	-4 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	-500,00	0,00
852			**Pomoc społeczna**	**3 373 480,96**	**100,00**	**3 373 580,96**
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	2 022,93	100,00	2 122,93
		3110	Świadczenia społeczne	900,00	100,00	1 000,00
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**40 298,00**	**-1 800,00**	**38 498,00**
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	8 250,00	-1 800,00	6 450,00
		3240	Stypendia dla uczniów	8 250,00	-1 800,00	6 450,00
855			**Rodzina**	**3 644 199,91**	**139 000,00**	**3 783 199,91**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 116 660,00	139 000,00	2 255 660,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 871 220,20	129 830,00	2 001 050,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 471,21	3 441,00	48 912,21

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	187 829,54	5 593,00	193 422,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 114,36	84,00	1 198,36
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	681,46	52,00	733,46
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 336 966,68	0,00	1 336 966,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	-8 000,00	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 000,00	18 000,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**5 809 619,23**	**0,00**	**5 809 619,23**
	90013		Schroniska dla zwierząt	10 000,00	-10 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	-10 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	45 700,00	10 000,00	55 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	10 000,00	48 000,00

Razem:	39 894 637,22	406 214,74	40 300 851,96

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 59/2026
Wójta Gminy Koczała
z dnia 21 października 2026 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN

W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA

NA 2026 ROK – DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**386 194,35**	**267 014,74**	**653 209,09**
	01095		Pozostała działalność	386 194,35	267 014,74	653 209,09
		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	386 194,35	267 014,74	653 209,09
752			**Obrona narodowa**	**700 000,00**	**100,00**	**700 100,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	700 000,00	100,00	700 100,00
		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	0,00	100,00	100,00
852			**Pomoc społeczna**	**60 124,00**	**100,00**	**60 224,00**
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	900,00	100,00	1 000,00
		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	900,00	100,00	1 000,00
855			**Rodzina**	**2 156 080,00**	**139 000,00**	**2 295 080,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 116 660,00	139 000,00	2 255 660,00
		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	2 114 660,00	139 000,00	2 253 660,00
			Razem:	3 418 752,35	406 214,74	3 824 967,09

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 59/2026
Wójta Gminy Koczała
z dnia 21 października 2026 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN

W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA

NA 2026 ROK – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**386 194,35**	**267 014,74**	**653 209,09**
	01095		Pozostała działalność	386 194,35	267 014,74	653 209,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	1 500,00	3 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340,00	255,00	595,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49,00	37,00	86,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 183,44	1 443,58	3 627,02
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 000,00	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	378 621,91	261 779,16	640 401,07
752			**Obrona narodowa**	**700 000,00**	**100,00**	**700 100,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	700 000,00	100,00	700 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100,00	100,00
852			**Pomoc społeczna**	**60 124,00**	**100,00**	**60 224,00**
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	900,00	100,00	1 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	900,00	100,00	1 000,00
855			**Rodzina**	**2 156 080,00**	**139 000,00**	**2 295 080,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 116 660,00	139 000,00	2 255 660,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 871 220,20	129 830,00	2 001 050,20

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 471,21	3 441,00	48 912,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	187 829,54	5 593,00	193 422,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 114,36	84,00	1 198,36
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	681,46	52,00	733,46
			Razem:	3 418 752,35	406 214,74	3 824 967,09