

Projekt

z dnia 29 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 29 stycznia 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436), art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846) oraz uchwały Nr XIX/116/2025 Rady Gminy Koczała z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koczała na 2026 rok

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian wydatków budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w załączniku **"PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 r."** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 3.254.102,69 zł i łączną kwotę rozchodów w wysokości 910.000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian w załączniku **"WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2026 ROK"** zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Dokonuje się zmian w załączniku **"PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA NA 2026 ROK"** zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmian w załączniku **"PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA ZWIĄZANE Z PRZECIWDZIAŁANIEM ALKOHOLIZMOWI I NARKOMANII na 2026 rok"** zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 6. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) po stronie dochodów kwotą	33.461.518,00 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	23.385.278,37 zł,
- dochody majątkowe	10.076.239,63 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	35.805.620,69 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	23.857.818,82 zł,
- wydatki majątkowe	11.947.801,87 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	2.344.102,69 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	504.102,69 zł,
b) kredytu bankowego w kwocie	1.840.000,00 zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 29 stycznia 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	3 853 865,00	21 087,24	3 874 952,24
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 503 163,00	21 087,24	3 524 250,24
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 292,17	17 292,17
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 795,07	3 795,07
851			Ochrona zdrowia	137 900,00	89 245,19	227 145,19
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	135 900,00	89 245,19	225 145,19
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	2 000,00	2 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 800,00	2 000,00	8 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	980,00	245,00	1 225,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	10 000,00	60 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	30 000,00	60 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	2 000,00	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 970,00	39 000,19	83 970,19
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	2 000,00	2 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	2 000,00	2 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	384 593,37	384 593,37
	85395		Pozostała działalność	0,00	384 593,37	384 593,37
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	336 816,56	336 816,56
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	19 222,74	19 222,74
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	26 410,51	26 410,51
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 143,56	2 143,56
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 278 303,00	9 176,89	5 287 479,89
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 900,00	9 176,89	22 076,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 900,00	4 176,89	10 076,89
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	5 000,00	12 000,00
Razem:				35 301 518,00	504 102,69	35 805 620,69

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 29 stycznia 2026 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 254 102,69
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	504 102,69
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 750 000,00
Rozchody ogółem:			910 000,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	910 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 29 stycznia 2026 r.

WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 233 229,63	0,00	5 233 229,63
	60014		Drogi publiczne powiatowe	520 500,00	0,00	520 500,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	520 500,00	0,00	520 500,00
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej DP 2503G ul. Szkolna Koczała	520 500,00	0,00	520 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 712 729,63	0,00	4 712 729,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	0,00	37 000,00
			Budowa i przebudowa dróg gminnych - Przedsięwzięcie WPF	37 000,00	0,00	37 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 675 729,63	0,00	4 675 729,63
			Budowa dróg gminnych i powiatowych na terenie gminy Koczała - Przedsięwzięcie WPF	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00
			Budowa i przebudowa dróg gminnych - Przedsięwzięcie WPF	2 925 729,63	0,00	2 925 729,63
750			Administracja publiczna	0,00	21 087,24	21 087,24
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	21 087,24	21 087,24
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 292,17	17 292,17
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	0,00	17 292,17	17 292,17
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 795,07	3 795,07
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	0,00	3 795,07	3 795,07
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 529 975,00	0,00	2 529 975,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00	0,00	5 000,00

		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5 000,00	0,00	5 000,00
			Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Człuchowie	5 000,00	0,00	5 000,00
	75495		Pozostała działalność	2 524 975,00	0,00	2 524 975,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 975,00	0,00	55 975,00
			Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała - Przedsięwzięcie WPF	55 975,00	0,00	55 975,00

Strona 1 z 2

		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 469 000,00	0,00	2 469 000,00
			Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała - Przedsięwzięcie WPF	2 469 000,00	0,00	2 469 000,00
852			Pomoc społeczna	18 000,00	0,00	18 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	18 000,00	0,00	18 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	0,00	18 000,00
			Zakup serwera + NAS do archiwizacji	18 000,00	0,00	18 000,00
855			Rodzina	826 510,00	0,00	826 510,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	826 510,00	0,00	826 510,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 128,05	0,00	30 128,05
			Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - Przedsięwzięcie WPF	30 128,05	0,00	30 128,05
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	796 381,95	0,00	796 381,95
			Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - Przedsięwzięcie WPF	796 381,95	0,00	796 381,95
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 304 000,00	0,00	3 304 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 304 000,00	0,00	3 304 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	604 000,00	0,00	604 000,00
			Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale - Przedsięwzięcie WPF	604 000,00	0,00	604 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
			Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale - Przedsięwzięcie WPF	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 000,00	0,00	15 000,00
	92195		Pozostała działalność	15 000,00	0,00	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	15 000,00

			Zakup zestawu mebli do kąpika komputerowego GBP w Koczała - FS Koczała	15 000,00	0,00	15 000,00
Razem				11 926 714,63	21 087,24	11 947 801,87

Załącznik nr 4 do uchwały nr
 Rady Gminy Koczała
 z dnia 29 stycznia 2026 r.

**PLAN
 DOCHODÓW I WYDATKÓW
 NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA
 NA 2026 ROK**

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota zł	
				Dochody	Wydatki
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	12 900,00	22 076,89
	90019		Wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	12 900,00	22 076,89
		0690	Wpływy z różnych opłat – otrzymywane z Urzędu Marszałkowskiego	12 900,00	
		4210	Zakup sadzonek drzew i krzewów, koszy ulicznych, materiałów i narzędzi na akcję sprzątania świata. Prowadzenie edukacji z zakresu ochrony środowiska wśród dzieci i młodzieży - zakup nagród i materiałów za udział w konkursach.		10 076,89
		4300	Zakup usług pozostałych – wywóz nieczystości po sprzątnięciu z obszaru „Natura 2000”. Likwidacja azbestu na terenie Gminy- poprzez jego wywóz i utylizację, (realizacja tych zadań uzależniona jest od pozyskania dodatkowych środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach ogłaszanych konkursów), wykonanie folderów dotyczących dbałości o środowisko.		12 000,00
			RAZEM	12 900,00	22 076,89

Wydatki powiększone o wprowadzoną nadwyżkę niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2025 rok w wysokości 9 176,89 zł.

Załącznik nr 5 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 29 stycznia 2026 r.

**PLAN
DOCHODÓW I WYDATKÓW
NA ZADANIA ZWIĄZANE Z PRZECIWDZIAŁANIEM
ALKOHOLIZMOWI I NARKOMANII**

na 2026 rok

Dz.	Rozdz.	§	Opis	Dochody	Wydatki
756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek terytorialnego na podstawie ustaw	137 900,00	
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	26 000,00	
		0480	Wpłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu	111 900,00	
851			Ochrona zdrowia		227 145,19
	85153		Zwalczanie narkomanii		2 000,00
		4210 4300	Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie przeciwdziałania narkomanii, w szczególności wśród dzieci i młodzieży.		500,00 1 500,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		225 145,19
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, w tym zwrot kosztów podróży członkom komisji		2 000,00
		4110	Składki ZUS od wynagrodzeń GKRPA, wynagrodzenia psychologa, terapeuty i instruktora prowadzącego zajęcia sportowe z dziećmi i młodzieżą.		8 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń jw.		1 225,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe (psycholog, terapeuta, instruktor do zajęć sportowych), ryczałty kwartalne członków GKRPA, badania osób uzależnionych od alkoholu.		60 000,00
		4210	Zakup artykułów spożywczych, gier planszowych i sprzętu sportowego, materiałów i nagród na organizację imprezy promującej postawę prozdrowotne i wolne od używek i nałogów, pomoc organizacjom społecznym i radom sołectkim w organizacji imprez okolicznościowych.		60 000,00
		4240	Zakup książek i pomocy dydaktycznych dla dzieci z rodzin uzależnionych od alkoholu.		3 000,00
		4300	Zakup programów profilaktycznych o tematyce antyalkoholowej dla dzieci i młodzieży, organizacja imprezy promującej postawę prozdrowotne i wolne od używek i nałogów, zwrot kosztów przejazdu członkom GKRPA do rodzin objętych programem, zakup szkoleń dla członków GKRPA, zakup specjalistycznych szkoleń i kursów na potrzeby pracy profilaktycznej, zakup szkoleń dotyczących strategii rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień.		83 970,19
		4410	Podróże służbowe krajowe dla członków GKRP (pracowników UG)		2 000,00

		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		2 000,00
		4700	Zakup szkoleń dla członków GKRPA (pracowników UG Koczała)		2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		150,00
			RAZEM	137 900,00	227 145,19

Wydatki powiększone o wprowadzoną nadwyżkę niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2025 rok w wysokości 89 245,19 zł.

Uzasadnienie

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany – zwiększa się wydatki o kwotę 504.102,69 zł.

W wyniku dokonania rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków zwiększa się wydatki:

1. w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” o kwotę **21.087,24 zł** z tytułu rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków na realizację projektu “Cyberbezpieczny samorząd”;

2. w rozdziale 85154 ”Przeciwdziałanie alkoholizmowi” o kwotę **89.245,19 zł** m.in. na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób zatrudnionych do realizacji Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zakup usług, materiałów i wyposażenia, zwrot kosztów podróży oraz opłaty sądowe;

3. w rozdziale 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” o kwotę **9.176,89 zł**;

4. w rozdziale 85395 “Pozostała działalność” o kwotę **384.593,37 zł** z tytułu rozliczenia niewykorzystanych środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu „Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach” realizowanego przez Zespół Kształcenia i Wychowania.