

Projekt

z dnia 19 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 26 marca 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 dochodów budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian wydatków budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Dokonuje się zmian w załączniku **"PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 r."** zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 3.589.685,72 zł i łączną kwotę rozchodów w wysokości 910.000,00 zł.

§ 4. Dokonuje się zmian w załączniku **"WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2026 ROK"** zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmian w załączniku **"DOCHODY I WYDATKI ZADAŃ USTAWOWO ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA NA 2026 ROK"** zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 6. Dokonuje się zmian w załączniku **"PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z FUNKCJONOWANIEM SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI NA 2026 ROK"** zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały.

§ 7. Dokonuje się zmian w załączniku **"PLAN FINANSOWY RACHUNKU FUNDUSZU POMOCY W 2026 ROKU - DOCHODY"** zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały.

§ 8. Dokonuje się zmian w załączniku **"PLAN FINANSOWY RACHUNKU FUNDUSZU POMOCY W 2026 ROKU - WYDATKI"** zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały.

§ 9. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) **po stronie dochodów kwotą** **33.667.007,69 zł,**

w tym:

- dochody bieżące **23.507.768,06 zł,**

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków

na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa

w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – 64.372,00 zł,

- dochody majątkowe **10.159.239,63 zł,**

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków

na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa

w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – 36.510,00 zł,

2) **po stronie wydatków kwotą** **36.346.693,41 zł,**

w tym:

- wydatki bieżące	24.055.137,86 zł,
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 448.965,37 zł,	
- wydatki majątkowe	12.291.555,55 zł,
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 1.176.350,92 zł,	

3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości 2.679.685,72 zł,

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) wolnych środków w kwocie	839.685,72 zł,
b) kredytu bankowego w kwocie	1.840.000,00 zł.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 26 marca 2026 r.

ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2026 ROK

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 680 629,63	3 714,64	4 684 344,27
	60016		Drogi publiczne gminne	4 680 629,63	3 714,64	4 684 344,27
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	4 900,00	3 700,00	8 600,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	14,64	14,64
700			Gospodarka mieszkaniowa	400 600,00	83 280,56	483 880,56
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	353 100,00	83 000,00	436 100,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	195 000,00	83 000,00	278 000,00
	70078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	280,56	280,56
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	280,56	280,56
750			Administracja publiczna	68 869,00	1 753,88	70 622,88
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 000,00	1 753,88	9 753,88
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 753,88	1 753,88
758			Różne rozliczenia	5 557 682,00	106 972,61	5 664 654,61
	75814		Różne rozliczenia finansowe	110 000,00	106 972,61	216 972,61

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	106 972,61	106 972,61
852			Pomoc społeczna	926 976,00	500,00	927 476,00
	85295		Pozostała działalność	13 826,00	500,00	14 326,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	500,00	1 500,00
855			Rodzina	1 720 201,00	64 372,00	1 784 573,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	56 341,00	64 372,00	120 713,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	53 119,77	53 119,77
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	11 252,23	11 252,23
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00	128,00	20 128,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 000,00	128,00	20 128,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	128,00	128,00
Razem:				33 406 286,00	260 721,69	33 667 007,69

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 26 marca 2026 r.

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

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 393 261,63	10 000,00	5 403 261,63
	60016		Drogi publiczne gminne	4 872 761,63	10 000,00	4 882 761,63
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	10 000,00	10 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	86 500,00	30 000,00	116 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	46 500,00	20 000,00	66 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	20 000,00	26 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	40 000,00	10 000,00	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	10 000,00	17 000,00
750			Administracja publiczna	3 875 459,24	86 751,78	3 962 211,02
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 524 250,24	66 751,78	3 591 002,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 000,00	30 000,00	125 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	30 000,00	230 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	1 000,00	4 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	71 263,00	5 751,78	77 014,78
	75095		Pozostała działalność	140 600,00	20 000,00	160 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	10 000,00	27 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	10 000,00	36 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 876 625,00	25 000,00	2 901 625,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	318 650,00	25 000,00	343 650,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00	10 000,00	60 000,00
		4260	Zakup energii	55 000,00	15 000,00	70 000,00
852			Pomoc społeczna	3 086 209,00	4 208,03	3 090 417,03
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 344 854,00	1 757,85	1 346 611,85
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 788,00	1 757,85	23 545,85

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	735 272,00	1 676,14	736 948,14
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 766,00	1 676,14	22 442,14
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 000,00	500,00	1 500,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	982,00	491,00	1 473,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14,00	8,00	22,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4,00	1,00	5,00
	85295		Pozostała działalność	169 705,00	274,04	169 979,04
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 405,00	274,04	3 679,04
855			Rodzina	2 629 893,00	393 344,91	3 023 237,91
	85504		Wspieranie rodziny	118 352,00	219,23	118 571,23
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	219,23	2 943,23
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	846 341,00	393 125,68	1 239 466,68
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	30 000,00	30 000,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	6 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	23 119,77	23 119,77
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	5 252,23	5 252,23
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	796 381,95	328 753,68	1 125 135,63
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 287 479,89	25 000,00	5 312 479,89
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	88 274,00	15 000,00	103 274,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	15 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 383 210,00	-220,00	1 382 990,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,00	220,00	2 943,00
	90095		Pozostała działalność	35 700,00	10 000,00	45 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	10 000,00	40 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 155 014,67	15 000,00	1 170 014,67
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	121 725,02	15 000,00	136 725,02
		4260	Zakup energii	35 000,00	15 000,00	50 000,00
926			Kultura fizyczna	103 100,00	7 000,00	110 100,00
	92601		Obiekty sportowe	20 300,00	7 000,00	27 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	7 000,00	10 000,00
Razem:				35 750 388,69	596 304,72	36 346 693,41

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 26 marca 2026 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 589 685,72
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	839 685,72
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 4 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 26 marca 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	21 087,24	0,00	21 087,24
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 087,24	0,00	21 087,24
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 292,17	0,00	17 292,17
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	17 292,17	0,00	17 292,17
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 795,07	0,00	3 795,07
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	3 795,07	0,00	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
		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	328 753,68	1 155 263,68
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	826 510,00	328 753,68	1 155 263,68
		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	328 753,68	1 125 135,63
			Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - Przedsięwzięcie WPF	796 381,95	328 753,68	1 125 135,63
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 304 000,00	15 000,00	3 319 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	15 000,00	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	15 000,00
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koczała w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 - dokumentacja projektowa	0,00	15 000,00	15 000,00
	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				11 947 801,87	343 753,68	12 291 555,55

Załącznik nr 5 do uchwały nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 26 marca 2026 r.

**DOCHODY I WYDATKI
ZADAŃ USTAWOWO ZLECONYCH
GMINIE KOCZAŁA NA 2026 ROK**

Dz.	Rozdz	Wyszczególnienie	DOCHODY		OGÓŁEM	WYDATKI			
			Dochody realizowane na rzecz budżetu państwa	Dochody budżetu gminy Dotacje na realiz. zadań zleconych § 2010		Wynagrodzenia § 4010, 4170 4040	Pochodne § 4110 4120 4130 4710	Zasiłki § 3110	Pozostałe wydatki bieżące
750		ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA I SAMORZĄDOWA	1 500,00	57 809,00	57 809,00	48 425,00	9 384,00	-	-
	75011	Urzędy wojewódzkie	§0690 - 1 500,00	57 809,00	57 809,00	48 425,00	9 384,00		
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PPAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	-	1 600,00	1 600,00	1 340,00	260,00	-	-
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	-	1 600,00	1 600,00	1 340,00	260,00	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	0,00	78 926,00	78 926,00	65 000,0	-	7 978,50	5 947,50
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	-	8 100,00	8 100,00	-	-	7 978,50	121,50
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	-	65 000,00	65 000,00	65 000,00	-	-	-
	85295	Pozostała działalność	-	5 826,00	5 826,00	-	-	-	5 826,00
855		RODZINA	73 600,00	1 638 800,00	1 638 800,00	38 310,00	223 666 ,00	1 372 000,00	4 824,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	§0970 – 73 600,00	1 602 000,00	1 602 000,00	38 310,00	186 966,00	1 372 000,00	4 724,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	-	100,00	100,00	-	-	-	100,00

	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	-	36 700,00	36 700,00	-	36 700,00	-	-
		OGÓŁEM	75 100,00	1 777 135,00	1 777 135,00	153 075,00	233 310,00	1 379 978,50	10 771,50

Załącznik nr 6 do uchwały nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 26 marca 2026 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW
ZWIĄZANYCH Z FUNKCJONOWANIEM SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI
KOMUNALNYMI**

NA 2026 ROK

Dz.	Rozdz.	§	Opis		
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Dochody	Wydatki
	90002		Gospodarka odpadami	1 500 000,00	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 500 000,00	
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego /nadzór nad Punktem Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych/		9 381,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników /1 etat/		82 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 690,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		14 846,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 150,00
		4300	Zakup usług pozostałych / odbiór odpadów, usługi pocztowe, koszty komornicze, wydruk książek do opłat, opieka autorska programów komputerowych/		1 382 990,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 943,00
			RAZEM	1 500 000,00	1 500 000,00

Załącznik nr 7 do uchwały nr
 Rady Gminy Koczała
 z dnia 26 marca 2026 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU
 FUNDUSZU POMOCY
 W 2026 ROKU - DOCHODY**

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Jednostka realizująca zadanie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia		0,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe		0,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna		1 000,00	500,00	1 500,00
	85295		Pozostała działalność		1 000,00	500,00	1 500,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	1 000,00	500,00	1 500,00
			Razem		1 000,00	500,00	1 500,00

Załącznik nr 8 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 26 marca 2026 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU
FUNDUSZU POMOCY
W 2026 ROKU - WYDATKI**

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Jednostka realizująca zadanie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	Zespół Kształcenia i Wychowania	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe		0,00	0,00	0,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	0,00	0,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	0,00	0,00
		4860	Zadanie Nr 53 - wypodażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy		0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna		1 000,00	500,00	1 500,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		1 000,00	500,00	1 500,00
		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		982,00	491,00	1 473,00

			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	400,00	200,00	600,00
			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	582,00	291,00	873,00
			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	0,00	0,00	0,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		14,00	8,00	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	14,00	8,00	22,00
			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		4,00	1,00	5,00
			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	4,00	1,00	5,00
			Razem		1 000,00	500,00	1 500,00

Uzasadnienie

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany - zwiększa się dochody o kwotę 260.721,69 zł.

Wprowadza się ponadplanowe dochody w kwocie 112.849,69 zł z tytułu wpływu opłaty za zajęcie pasa drogowego, odsetek i rozliczeń z lat ubiegłych, w tym zwrotu wydatków za energię elektryczną, refundację wynagrodzeń pracowników z PUP w Człuchowie oraz niewykorzystanych dotacji w 2025 roku przez Gminną Bibliotekę Publiczną, Gminny Ośrodek Kultury, Zakład Gospodarki Komunalnej ZB.

Dokonuje się zwiększeń w budżecie po stronie dochodów w związku z otrzymanym dotacji celowej na współfinansowanie wydatków w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w kwocie 64.372,00 zł oraz środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 500,00 zł.

Zwiększa się o kwotę 83.000,00 zł dochody majątkowe związku ze sprzedażą działek na osiedlu Wrzosowym.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany – zwiększa się wydatki o kwotę 596.304,72 zł.

Kwotą 187.679,04 zł w ramach wydatków bieżących zabezpiecza się środki do wysokości przewidywanych wydatków na: wypłaty ekwiwalentów dla strażaków OSP, zakup energii elektrycznej, materiałów i wyposażenia, usług remontowych i pozostałych oraz zwiększonego odpisu na ZFŚS.

W rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” wprowadza się wydatki związane z funkcjonowaniem nowych miejsc opieki w wysokości 64.372,00 zł w części finansowanej z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju społecznego 2021-2027. Na realizację zadań finansowanych z Funduszu Pomocy zwiększa się wydatki o 500,00 zł na wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi oraz wypłatę zasiłku na posiłek dla dzieci i młodzieży będącymi obywatelami Ukrainy.

Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 328.753,68 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029” w związku z dodatkowymi robotami budowlanymi związanymi z dostosowaniem pomieszczeń do obecnie obowiązujących przepisów ppoż. i sanitarnych. Wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koczała w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 - dokumentacja projektowa” na kwotę 15.000,00 zł.