

Projekt

z dnia 16 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 23 kwietnia 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 oraz z 2026 r. poz. 252), 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 z 2026 r. poz. 426) 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 3.729.768,72 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 **"PLAN FINANSOWY RACHUNKU FUNDUSZU POMOCY W 2026 ROKU - DOCHODY"** zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały.

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

§ 7. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) **po stronie dochodów kwotą** **33.672.040,70 zł,**

w tym:

- dochody bieżące **23.512.801,07 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** **36.491.809,42 zł,**

w tym:

- wydatki bieżące **24.075.170,87 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 12.416.638,55 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 2.819.768,72 zł,

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) wolnych środków w kwocie

979.768,72 zł,

b) kredytu bankowego w kwocie

1.840.000,00 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 23 kwietnia 2026 r.

ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2026 ROK

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	483 880,56	0,00	483 880,56
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	47 500,00	280,56	47 780,56
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	280,56	280,56
	70078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	280,56	-280,56	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	280,56	-280,56	0,00
852			Pomoc społeczna	927 476,00	33,01	927 509,01
	85295		Pozostała działalność	14 326,00	33,01	14 359,01
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 500,00	33,01	1 533,01
Razem:				33 672 007,69	33,01	33 672 040,70

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 23 kwietnia 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	5 403 261,63	125 083,00	5 528 344,63
	60014		Drogi publiczne powiatowe	520 500,00	125 083,00	645 583,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	520 500,00	125 083,00	645 583,00
710			Działalność usługowa	63 812,00	15 000,00	78 812,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	60 000,00	15 000,00	75 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	15 000,00	15 000,00
852			Pomoc społeczna	3 090 417,03	33,01	3 090 450,04
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 500,00	33,01	1 533,01
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22,00	33,01	55,01
Razem:				36 351 693,41	140 116,01	36 491 809,42

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 23 kwietnia 2026 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 729 768,72
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	979 768,72
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 23 kwietnia 2026 r.

WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 233 229,63	125 083,00	5 358 312,63
	60014		Drogi publiczne powiatowe	520 500,00	125 083,00	645 583,00
	6300		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	520 500,00	125 083,00	645 583,00
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej DP 2503G ul. Szkolna Koczała	520 500,00	0,00	520 500,00
			Modernizacja nawierzchni jezdni dróg powiatowych nr 2505G, 2503G i 1743G w m. Koczała	0,00	125 083,00	125 083,00
	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	1 155 263,68	0,00	1 155 263,68
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 155 263,68	0,00	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	1 125 135,63	0,00	1 125 135,63
			Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - Przedsięwzięcie WPF	1 125 135,63	0,00	1 125 135,63
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 319 000,00	0,00	3 319 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00	0,00	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	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	15 000,00	0,00	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				12 291 555,55	125 083,00	12 416 638,55

Załącznik nr 5 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 23 kwietnia 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		1 500,00	33,01	1 533,01
	85295		Pozostała działalność		1 500,00	33,01	1 533,01
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	1 500,00	33,01	1 533,01
			Razem		1 500,00	33,01	1 533,01

Załącznik nr 6 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 23 kwietnia 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		1 500,00	33,01	1 533,01
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		1 500,00	33,01	1 533,01
		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		1 473,00	0,00	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	600,00	0,00	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	873,00	0,00	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		22,00	33,01	55,01
			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	22,00	0,00	22,00
			Zadanie Nr 3 - nadanie numer PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	Urząd Gminy	0,00	33,01	33,01
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		5,00	0,00	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	5,00	0,00	5,00
			Razem		1 500,00	33,01	1 533,01

Uzasadnienie

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany - zwiększa się dochody o kwotę 33,01 zł.

Dokonuje się zwiększeń w budżecie po stronie dochodów w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 33,01 zł. Zmienia się klasyfikację budżetową rozdziału wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany – zwiększa się wydatki o kwotę 140.116,01 zł.

Zabezpiecza się środki do kwoty 125.083,00 zł na pomoc finansową dla powiatu z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Modernizacja nawierzchni jezdni dróg powiatowych nr 2505G, 2503G i 1743G w m. Koczała”.

Kwotą 15.000,00 zł w ramach wydatków bieżących zabezpiecza się środki na pracę komisji urbanistycznych opiniujących plan ogólny oraz plany miejscowe gminy.

Na realizację zadań finansowanych z Funduszu Pomocy zwiększa się wydatki o 33,01 zł na Zadanie Nr 3 - nadanie numer PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie.