

Projekt

z dnia 21 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 28 maja 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 3.975.768,72 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 planie finansowym zadań zleconych w budżecie gminy na 2026 rok:

- po stronie dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 5 do zarządzenia,
- po stronie wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 6 do zarządzenia.

§ 6. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) po stronie dochodów kwotą 34.762.915,05 zł,

w tym:

- dochody bieżące 23.903.675,42 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 10.859.239,63 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 37.828.683,77 zł,

w tym:

- wydatki bieżące 24.521.045,22 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 13.307.638,55 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 3.065.768,72 zł,

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) wolnych środków w kwocie 1.225.768,72 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 28 maja 2026 r.

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

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	5 000,00	700 000,00	705 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	5 000,00	700 000,00	705 000,00
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	700 000,00	700 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	4 480,00	4 480,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	4 480,00	4 480,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 480,00	4 480,00
Razem:				34 058 435,05	704 480,00	34 762 915,05

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 28 maja 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	5 528 344,63	191 000,00	5 719 344,63
	60016		Drogi publiczne gminne	4 882 761,63	191 000,00	5 073 761,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	191 000,00	228 000,00
630			Turystyka	45 300,00	45 000,00	90 300,00
	63095		Pozostała działalność	45 300,00	45 000,00	90 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	45 000,00	60 000,00
750			Administracja publiczna	3 962 211,02	10 000,00	3 972 211,02
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 591 002,02	10 000,00	3 601 002,02
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 000,00	10 000,00	71 000,00
752			Obrona narodowa	10 000,00	700 000,00	710 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	10 000,00	700 000,00	710 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	700 000,00	700 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	31 250,00	4 480,00	35 730,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	23 000,00	4 480,00	27 480,00
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	4 480,00	24 480,00
Razem:				36 878 203,77	950 480,00	37 828 683,77

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 28 maja 2026 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 975 768,72
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 225 768,72
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 750 000,00
Rozchody ogółem:			910 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	910 000,00

Załącznik nr 4 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 28 maja 2026 r.

WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 358 312,63	191 000,00	5 549 312,63
	60014		Drogi publiczne powiatowe	645 583,00	0,00	645 583,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	645 583,00	0,00	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	125 083,00	0,00	125 083,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 712 729,63	191 000,00	4 903 729,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	191 000,00	228 000,00
			Budowa i przebudowa dróg gminnych - Przedsięwzięcie WPF	37 000,00	191 000,00	228 000,00
		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
752			Obrona narodowa	0,00	700 000,00	700 000,00

	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	700 000,00	700 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	700 000,00	700 000,00
			Modernizacja piwnic w budynkach użyteczności publicznej oraz świetlic wiejskich jako miejsce doraźnego schronienia (MDS) i ukrycia - przygotowanie dokumentacji projektowej	0,00	700 000,00	700 000,00
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				12 416 638,55	891 000,00	13 307 638,55

Załącznik nr 5 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 28 maja 2026 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA
NA 2026 ROK – DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	0,00	700 000,00	700 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	700 000,00	700 000,00
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	700 000,00	700 000,00
Razem:				2 163 529,35	700 000,00	2 863 529,35

Załącznik nr 6 do uchwały nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 28 maja 2026 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KOCZAŁA
NA 2026 ROK – WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	0,00	700 000,00	700 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	700 000,00	700 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	700 000,00	700 000,00
Razem:				2 163 529,35	700 000,00	2 863 529,35

Uzasadnienie

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany - zwiększa się dochody o kwotę 704.480,00 zł.

Dokonuje się zwiększeń w budżecie po stronie dochodów w związku z otrzymanymi zawiadomieniami od Wojewody Pomorskiego o przyznaniu dotacji na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej na zadania inwestycyjne w kwocie 700.000,00 zł oraz dotacji na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 4.480,00 zł.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany – zwiększa się wydatki o kwotę 950.480,00 zł.

Zwiększa się wydatki majątkowe na „Budowa i przebudowa dróg gminnych - Przedsięwzięcie WPF” w związku ze złożonym wnioskiem wykonawcy o kwotę 191.000,00 zł oraz wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja piwnic w budynkach użyteczności publicznej oraz świetlic wiejskich jako miejsce doraźnego schronienia (MDS) i ukrycia - przygotowanie dokumentacji projektowej” na kwotę 700.000,00 zł.

Kwotą 55.000,00 zł w ramach wydatków bieżących zabezpiecza się środki na zwiększone koszty zatrudnienia pracowników w recepcji budynku socjalnego nad j. Dymno, w związku z przygotowaniem do sezonu letniego oraz usługami WOPR związanymi z organizacją i prowadzeniem kąpieliska poprzez zapewnienie stałej kontroli przez ratowników wodnych.

Kwotę 4.480,00 zł wprowadza się na wypłatę świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.