

Projekt

z dnia 2 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SMĘTOWO GRANICZNE**

z dnia 17 marca 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ust. 1 i 2, art. 57 i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153; zm.: Dz. U. z 2025 r. poz. 1436), art. 211, 212, 233 pkt 3, 235, 236 i 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483; zm. Dz.U. z 2025 r. poz. 1846, Dz.U. z 2025 r. poz. 1844, Dz.U. z 2025 r. poz. 39), w związku z art. 111 Ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 854 oraz z 2025 poz. 620, poz. 621 i poz. 1301, Dz.U. z 2023 r. poz. 1234, Dz.U. z 2025 r. poz. 1301, Dz.U. z 2025 r. poz. 1301, Dz.U. z 2025 r. poz. 621, Dz.U. z 2025 r. poz. 620, Dz.U. z 2024 r. poz. 854)

Rada Gminy Smętowo Graniczne uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany planu dochodów w szczególności określonej w załączniku nr 1.

2. Plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi **45.220.360,88 zł**, w tym:

- dochody bieżące **35.833.571,88 zł**,
- dochody majątkowe **9.386.789,00 zł**.

§ 2. 1. Dokonuje się zmiany planu wydatków w szczególności określonej w załączniku nr 2.

2. Plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi **48.236.602,41 zł**, w tym:

- wydatki bieżące **35.729.478,24 zł**,
- wydatki majątkowe **12.507.124,17 zł**.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami, w wysokości **3.016.241,53 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów na rynku krajowym w kwocie **1.028.828,00 zł**,
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **1.987.413,53 zł**.

§ 4. 1. Skorygowano załącznik nr 3 do Uchwały Nr XVII/114/2025 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu gminy na 2026 rok w szczególności określonej w załączniku nr 3.

2. Łączna kwota przychodów budżetu po dokonanych zmianach wynosi **3.987.413,53 zł**.

3. Łączna kwota rozchodów budżetu po dokonanych zmianach wynosi **971.172,00 zł**.

§ 5. Skorygowano załącznik nr 4 do Uchwały Nr XVII/114/2025 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu gminy na 2026 rok w szczególności określonej w załączniku nr 4.

§ 6. Skorygowano załącznik nr 9 do Uchwały Nr XVII/114/2025 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu gminy na 2026 rok w szczególności określonej w załączniku nr 5.

§ 7. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smętowo Graniczne.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodnicząca Rady Gminy
Smętowo Graniczne

Barbara Szczygiel

DOCHODY 2026

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 marca 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 551 474,00	16 009,00	1 567 483,00
	85295		Pozostała działalność	5 826,00	16 009,00	21 835,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	16 009,00	16 009,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 068 478,68	308 305,20	2 376 783,88
	85395		Pozostała działalność	2 068 478,68	308 305,20	2 376 783,88
		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	1 892 285,34	291 177,05	2 183 462,39
		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	176 193,34	17 128,15	193 321,49
Razem:				44 896 046,68	324 314,20	45 220 360,88

WYDATKI 2026

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 marca 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 017 300,00	100 000,00	1 117 300,00
	60016		Drogi publiczne gminne	932 300,00	100 000,00	1 032 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 100,00	100 000,00	253 100,00
750			Administracja publiczna	7 331 495,00	111 903,00	7 443 398,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 448 959,00	-19 092,00	5 429 867,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 703 945,00	-19 092,00	3 684 853,00
	75095		Pozostała działalność	438 256,00	130 995,00	569 251,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	176 710,29	87 330,14	264 040,43
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 354,71	43 664,86	132 019,57
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	294 400,00	0,00	294 400,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	294 400,00	0,00	294 400,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 000,00	-10 126,00	89 874,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 441,00	1 441,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	207,00	207,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 100,00	8 478,00	17 578,00
801			Oświata i wychowanie	12 672 832,00	0,00	12 672 832,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	854 361,00	0,00	854 361,00
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	100,00	280 100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	-100,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	158 000,00	39 265,12	197 265,12
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	150 000,00	39 265,12	189 265,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 600,00	25 012,04	34 612,04
		4300	Zakup usług pozostałych	93 400,00	14 253,08	107 653,08
852			Pomoc społeczna	3 244 343,00	16 009,00	3 260 352,00
	85295		Pozostała działalność	279 163,00	16 009,00	295 172,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00	16 009,00	48 009,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 068 478,68	1 986 043,61	4 054 522,29
	85395		Pozostała działalność	2 068 478,68	1 986 043,61	4 054 522,29
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 990,53	125 263,16	248 253,69
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 069,47	14 736,84	26 806,31
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 417,57	21 831,58	54 249,15

		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 739,50	2 568,42	5 307,92
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 385,26	3 400,00	6 785,26
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	296,03	400,00	696,03
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	32 007,84	53 684,21	85 692,05
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 487,86	6 315,79	9 803,65
		4307	Zakup usług pozostałych	1 356 390,89	1 570 389,31	2 926 780,20
		4309	Zakup usług pozostałych	135 595,63	108 644,30	244 239,93
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	6 093,16	6 093,16
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	716,84	716,84
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 825,56	67 999,99	130 825,55
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 695,61	4 000,01	7 695,62
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 815 876,00	58 507,00	2 874 383,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	623 776,00	58 507,00	682 283,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 989,00	4 910,00	63 899,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 288,00	3 540,00	14 828,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 446,00	512,00	1 958,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 594,00	16 000,00	22 594,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 179,00	545,00	2 724,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	295 000,00	33 000,00	328 000,00
Razem:				45 924 874,68	2 311 727,73	48 236 602,41

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 ROKU

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 marca 2026 roku

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	1 987 413,53	1 987 413,53
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
		Razem: 2000000,00	Razem: 1987413,53	Razem: 3987413,53

WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA ROK 2026

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 marca 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	322 065,00	130 995,00	453 060,00
	75095		Pozostała działalność	265 065,00	130 995,00	396 060,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	176 710,29	87 330,14	264 040,43
			Wydatki na zakupy inwestycyjne w ramach projektu pn."Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne"	176 710,29	87 330,14	264 040,43
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 354,71	43 664,86	132 019,57
			Wydatki na zakupy inwestycyjne w ramach projektu pn."Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne"	88 354,71	43 664,86	132 019,57
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	138 521,17	138 521,17
	85395		Pozostała działalność	0,00	138 521,17	138 521,17
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	130 825,55	130 825,55
			Wydatki inwestycyjne w ramach projektu pn. "Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne"	0,00	130 825,55	130 825,55
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7 695,62	7 695,62
			Wydatki inwestycyjne w ramach projektu pn. "Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne"	0,00	7 695,62	7 695,62
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	930 000,00	33 000,00	963 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	298 000,00	30 000,00	328 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	298 000,00	30 000,00	328 000,00
			Remont budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Leśna Jania	61 000,00	30 000,00	91 000,00
	92195		Pozostała działalność	89 000,00	3 000,00	92 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	89 000,00	3 000,00	92 000,00
			Remont budynku Centrum Historyczno-Edukacyjnego w miejscowości Frąca	39 000,00	3 000,00	42 000,00
Razem				12 204 608,00	302 516,17	12 507 124,17

Uzasadnienie

1. Dokonano zmiany planu dochodów, w tym:

- 1) w związku z wystąpieniem dochodów nieplanowanych w rozdziale 85295 § 0940 w kwocie 16.009,00 zł;
- 2) związanych z realizacją projektów dofinansowanych ze środków UE, tj. Akademia Smętowska 2 oraz Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne w rozdziale 85395 § 2057 i 2059 w łącznej kwocie 308.305,20 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 1;

2. Dokonano zmiany planu wydatków, w tym:

1) zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 100.000,00 zł w rozdziale 60016 § 4210 z przeznaczeniem na zakup tłucznia na drogi gminne;

2) zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 130.995,00 zł w rozdziale 75095 § 6057 i 6059 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Wydatki na zakupy inwestycyjne w ramach projektu pn. "Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne" (niewykorzystane środki z roku 2025);

3) przeniesiono plan wydatków bieżących w kwocie 10.126,00 zł w rozdziale 75412 pomiędzy § 3030 a § 4170,4110,4120 z przeznaczeniem na wynagrodzenia konserwatora sprzętu OSP;

4) zwiększono plan wydatków bieżących w kwocie 39.265,12 zł w rozdziale 85154 z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii (niewykorzystane środki z roku 2025);

5) zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 16.009,00 zł w rozdziale 85295 § 4210 z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do Centrum Wsparcia Rodziny i Seniora;

6) zwiększono plan wydatków bieżących i majątkowych w łącznej kwocie 1.986.043,61 zł w rozdziale 85395 z przeznaczeniem na realizację zadań dofinansowanych ze środków unijnych pn: "Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne", " Akademia Smętowska 2", "Centrum Wsparcia Rodziny i Seniora w Gminie Smętowo Graniczne" (niewykorzystane środki z roku 2025);

7) zwiększono plan wydatków bieżących w kwocie 25.507,00 zł w rozdziale 92105 z przeznaczeniem na wynagrodzenie osób zatrudnionych w świetlicy wiejskiej w Kopytkowie i Smętowie Granicznym;

8) zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 33.000,00 zł w rozdziale 92105 § 6050 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Remont budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Leśna Jania";

9) przeniesiono plan wydatków pomiędzy rozdziałami klasyfikacji budżetowej;

zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Zaktualizowano plan przychodów i rozchodów budżetu na 2026 rok stanowiący załącznik nr 3 do Uchwały Nr XVII/114/2025 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu gminy na 2026 rok, w tym:

- zwiększono plan przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 1.987.413,53 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 3.

4. Zaktualizowano wydatki na realizację zadań majątkowych na rok 2026, stanowiący załącznik nr 4 do Uchwały Nr XVII/114/2025 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu gminy na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem nr 4.

5. Zaktualizowano dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, stanowiący załącznik nr 9 do Uchwały Nr XVII/114/2025 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu gminy na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem nr 5.