

UCHWAŁA NR .../.../...
Rady Gminy Dygowo
z dnia roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Dygowo na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U z 2025 r. poz.1153,1436), art.211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r.poz.1483,1844,1846), **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Wprowadza się zmiany w załączniku dotyczącym:

- „Zadań inwestycyjnych realizowanych w 2026 roku ” zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 4. Budżet gminy po dokonanych zmianach przez Radę Gminy zamyka się;

a) po stronie dochodów kwotą	- 42 062 764,09 zł,
w tym:	

dochody bieżące	- 37 640 329,09 zł,
------------------------	----------------------------

w tym: dotacje na zadania zlecone	1 931 099,20 zł,
-----------------------------------	------------------

dochody majątkowe	- 4 422 435,00 zł,
--------------------------	---------------------------

tym: dochody ze sprzedaży majątku	360 000,00 zł
-----------------------------------	---------------

b) po stronie wydatków kwotą	- 52 693 810,67 zł,
w tym:	

wydatki bieżące	- 37 541 468,67 zł,
------------------------	----------------------------

w tym: wydatki na zadania zlecone	1 931 099,20 zł,
-----------------------------------	------------------

wydatki majątkowe	- 15 152 342,00 zł,
--------------------------	----------------------------

Planowany deficyt budżetu w kwocie 10 631 046,58 zł zostanie pokryty:

- przychodami pochodzącymi z 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 -71 153,58 zł,

-przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych- 7 365 815,00 zł,

-wolnymi środkami , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych- 3 194 078,00 zł.

§ 5. Przychody i rozchody równoważące budżet przedstawione zostały w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dygowo.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz Biuletynie Informacji Publicznej.

Załącznik Nr 1
do Uchwały NR .../.../...
RADY GMINY DYGOWO
z dniar.

DOCHODY						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	0,00	4 216,00	4 216,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	4 216,00	4 216,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 216,00	4 216,00
			URZĄD GMINY DYGOWO	0,00	4 216,00	4 216,00
758			Różne rozliczenia	4 122 978,00	34 100,00	4 157 078,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 200,00	34 100,00	35 300,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00	34 100,00	35 300,00
			URZĄD GMINY DYGOWO	0,00	34 100,00	34 100,00
Razem:				42 024 448,09	38 316,00	42 062 764,09

Załącznik Nr 2
do Uchwały NR .../.../...
RADY GMINY DYGOWO
z dniar.

DOCHODY						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	0,00	4 216,00	4 216,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	4 216,00	4 216,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 216,00	4 216,00
			URZĄD GMINY DYGOWO	0,00	4 216,00	4 216,00
758			Różne rozliczenia	4 122 978,00	34 100,00	4 157 078,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 200,00	34 100,00	35 300,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00	34 100,00	35 300,00
			URZĄD GMINY DYGOWO	0,00	34 100,00	34 100,00
Razem:				42 024 448,09	38 316,00	42 062 764,09

Załącznik Nr 3
do Uchwały NR .../.../...
Rady Gminy Dygowo
z dnia r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY W SPRAWIE ROZDYSPONOWANIA
NADWYŻKI/DEFICYTU BUDŻETU GMINY DYGOWO NA 2026 ROK**

Wyszczególnienie	§	Plan
A. DOCHODY(A1+A2)		42 062 764,09
A1. Dochody bieżące		37 640 329,09
A2. Dochody majątkowe w tym: dochody ze sprzedaży majątku		4 422 435,00 360 000,00
B. WYDATKI (B1+B2)		52 693 810,67
B1. Wydatki bieżące		37 541 468,67
B2. Wydatki inwestycyjne		15 152 342,00
C. NADWYŻKA / DEFICYT (A-B)		-10 631 046,58
D. FINANSOWANIE (D1-D2)		10 631 046,58
D1. Przychody ogółem z tego :		12 031 046,58
1. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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:	905	71 153,58
-środki w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii,	931	8 765 815,00
2.Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	950	3 194 078,00
3. Wolne środki , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych		
D2. Rozchody ogółem z tego:		1 400 000,00
1.Wykup innych papierów wartościowych	982	1 400 000,00

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr .../.../...
Rady Gminy Dygowo
z dnia r.

Zadania inwestycyjne w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca wykonanie programu
						rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst	Kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	010	01008	6057 6059	Przywrócenie funkcji retencyjnych stawów w miejscowościach: Jazy, Kłopotowo, Włocibórz, Wrzosowo oraz zagospodarowanie terenu wokół	<u>785 370,00</u> 600 000,00 185 370,00	785 370,00	-	185 370,00	-	600 000,00	Urząd Gminy Dygowo
2.	600	60013	6050	Opracowanie koncepcji budowy ścieżki rowerowej w pasie drogi wojewódzkiej Nr 163 na odcinku od Park Rozrywki „Pomerania” w miejscowości Pyszka do miejscowości Wrzosowo	91 516,00	91 516,00	91 516,00	-	-	-	Urząd Gminy Dygowo

3.	600	60013	6300	Dotacja dla Województwa Zachodniopomorskiego -Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 163 na odcinku Kołobrzeg -Pyszka	7 229 103,00	5 971 078,00	2 471 078,00	3 500 000,00	-	-	Urząd Gminy Dygowo
4.	600	60013	6300	Dotacja dla Województwa Zachodniopomorskiego - Przebudowa skrzyżowania w miejscowości Dygowo	1 335 000,00	1 335 000,00	-	1 335 000,00	-	-	Urząd Gminy Dygowo
5.	750	75023	6067 6069	Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd”	<u>78 720,00</u> 42 299,21 36 420,79	78 720,00	-	-	-	78 720,00	Urząd Gminy Dygowo
6.	750	75023	6060	Zakup samochodu służbowego na potrzeby Urzędu Gminy	<u>35 000,00</u>	35 000,00	35 000,00	-	-	-	Urząd Gminy Dygowo
7.	754	75412	6067 6069	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4 wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dygowie	1 874 591,00	1 874 591,00	-	283 966,00	-	1 590 625,00	Urząd Gminy Dygowo
8.	754	75412	6659	Przygotowanie i realizacja projektu pt.„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”	66 339,91	22 114,00	22 114,00	-	-	-	Urząd Gminy Dygowo
9.	801	80101	6659	Wspólna realizacja projektu pn.„Szkoly dla klimatu -działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian”	46 661,00	46 661,00	46 661,00	-	-	-	Urząd Gminy Dygowo
10.	900	90002	6057 6059 6659	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie miejscowości Dygowo wraz z doposażeniem	<u>2 161 086,00</u> 1 405 264,00 628 235,00 127 587,00	2 161 086,00	-	755 822,00	-	1 405 264,00	Urząd Gminy Dygowo

11.	926	92601	6050	Modernizacja boisk wielofunkcyjnych i do piłki nożnej oraz budynku zaplecza w miejscowości Wrzosowo i przy ul. Kolejowej w Dygowie	372 690,00	372 690,00	-	135 883,00	236 807,00	-	Urząd Gminy Dygowo
12.	926	92695	6050	Budowa budynku zaplecza sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Łykowo - dokumentacja projektowa	<u>60 516,00</u>	60 516,00	60 516,00	-	-	-	Urząd Gminy Dygowo
Ogółem					16 607 670,92	12 834 342,00	2 726 885,00	6 196 041,00	236 807,00	3 674 609,00	X

UZASADNIENIE

Załącznik nr 1

DOCHODY

Wysokość planu dochodów ulega zwiększeniu o 38 316,00 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian.

W dziale 752- Obrona narodowa:

- **w rozdziale 75281-Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej**- wprowadza się dotację celową w wysokości 4 216,00 zł na podstawie decyzji nr 89/2026 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 marca 2026 r. na realizację zadań o charakterze obronnym -szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony ludności i obrony cywilnej programu .

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-**w rozdziale 75814-Różne rozliczenia finansowe** - zwiększa się planowane dochody w wysokości 34 100,00 zł o odsetki z kapitalizacji rachunków bankowych oraz lokat .

Załącznik nr 2

WYDATKI

Wysokość planu wydatków ulega zwiększeniu o 3 303 547,58 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z realizacją zadań bieżących i inwestycyjnych:

W dziale 600-Transport i łączność:

- **w rozdziale 60013-Drogi publiczne wojewódzkie** -zwiększa się o 2 471 078 zł dotację dla Województwa Zachodniopomorskiego na pokrycie kosztów realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 163 na odcinku Kołobrzeg-Pyska ”.Na podstawie rozliczeniem wynika, iż Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w ramach otrzymanej dotacji na ww. zadanie do 31 grudnia 2025 r. wykorzystał ją w kwocie 2 667 164,70 zł. Tym samym z przeznaczonej pierwotnie na rok 2025 kwoty 5 138 243,00 zł nie wykorzystano kwoty 2 471 078,30 zł, którą Urząd Województwa Zachodniopomorskiego zwrócił na rachunek Gminy Dygowo. Prace, których nie zrealizowano w 2025 roku będą realizowane w roku bieżącym – 2026. Tym samym występuje konieczność przesunięcia niewydatkowanej w 2025 roku kwoty w wysokości 2 471 078,00 zł na wydatki przeznaczone do poniesienia w roku 2026.

W dziale 700-Gospodarka mieszkaniowa:

- **w rozdziale 70005-Gospoarka gruntami i nieruchomościami**- dokonuje się przeniesień między paragrafami.

W dziale 710-Działalność usługowa:

-w rozdziale 71004 -Plany zagospodarowania przestrzennego- zwiększenia się plan wydatków o kwotę 22 000,00 zł.

-w rozdziale 71095- zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 693 000,00 zł na zakup i objęcie udziałów Dygowskiego Samorządowego Parku Inwestycyjnego INVEST-PARK Sp. z o.o. w związku z budową hali magazynowej z zapleczem socjalno-biurowym.

W dziale 750- Administracja publiczna :

-w rozdziale 75011-Urzędy wojewódzkie - dokonuje się urealnienia planu wydatków na potrzeby zawarcia umowy zlecenia dla pracownika do USC.

- w rozdziale 75023 Administracja publiczna- wprowadza się wydatki w wysokości 40 100,00 zł w związku z realizacją Projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) na działanie Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa(5 100,00 zł) oraz zwiększa się wydatki inwestycyjne na zakup samochodu służbowego dla pracowników Urzędu Gminy (35 000,00 zł).

W dziale 752- Obrona narodowa:

- w rozdziale 75281-Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej- wprowadza się wydatki w związku z dotacją celową w wysokości 4 216,00 zł na podstawie decyzji nr 89/2026 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 marca 2026 r. na realizację zadań o charakterze obronnym -szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony ludności i obrony cywilnej programu .

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

75405-Komendy powiatowe Policji-wprowadza się wydatki w wysokości 25 000,00 zł na wsparcia finansowe dla Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie pełnego oznakowania zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie warunków technicznych pojazdów oraz zakresu ich niezbędnego wyposażenia pojazdu służbowego użytkowanego przez Posterunek Policji w Dygowie.

W dziale 801-Oświata i wychowanie

- w rozdziale 80150-Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych- dokonuje się przeniesień między paragrafami.

W dziale 851-Ochrona zdrowia:

- w rozdziale 85154-Przeciwdziałanie alkoholizmowi- zwiększa się plan wydatków bieżących o środki niewykorzystane w 2025 roku w wysokości 71 153,58 zł z tytułu wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaży napojów alkoholowych.

W dziale 855-Rodzina :

- w rozdziale 85504-Wspieranie rodziny -dokonuje się przeniesienia planu wydatków dotyczących dotacji z rozdziału 85504 do rozdziału 85154 na dotację dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieciom w związku wprowadzeniem środków w rozdziale 85154 o niewykorzystane w 2025 z tytułu wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaży napojów alkoholowych.

W załączniku nr 3**PRZYCHODY**

Przychody budżetu gminy Dygowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 3 265 231,58 zł do kwoty 12 031 046,58 zł, w tym:

- wprowadza się „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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” przychody w kwocie 71 153,58 zł
- wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 3 194 078,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów gminy Dygowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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	0,00	71 153,58	71 153,58
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	3 194 078,00	3 194 078,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu gminy Dygowo na rok 2026 nie uległy zmianie.