

Projekt

z dnia 20 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WIERZCHOWO**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wierzchowo na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r. poz. 1153, z późn. zm.) Rada Gminy Wierzchowo uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian dochodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2026 w kwocie 46 956,52 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 24 843,22 zł;
- 2) dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 22 113,30 zł.

§ 2. Dokonuje się zmian wydatków budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2026 w kwocie (-) 43 884,09 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 150 729,21 zł;
- 2) wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 194 613,30 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian przychodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) przychody zmniejsza się o kwotę 90 840,61 zł.

§ 4. Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2026 w wysokości **31 833 191,51 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące 30 021 758,70 zł;
- 2) dochody majątkowe 1 811 432,81 zł.

§ 5. Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2026 w wysokości **32 994 260,98 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące 30 271 362,98 zł;
- 2) wydatki majątkowe 2 722 898,00 zł.

§ 6. Po dokonanych zmianach budżet Gminy Wierzchowo na rok 2026 zamyka się deficytem w kwocie **1 161 069,47 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych w kwocie 362 332,00 zł;
- 2) rozliczenia 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 w kwocie 18 017,34 zł;
- 3) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 8 300,00 zł;
- 4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 772 420,13 zł.

§ 7. Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2026 w wysokości **2 498 737,47 zł**.

§ 8. Po dokonanych zmianach określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu Gminy Wierzchowo na rok 2026 w wysokości **1 337 668,00 zł**.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchowo.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Jolanta Augustyniak

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Gminy Wierzchowo
z dnia 2026 r.

DOCHODY BUDŻETU GMINY WIERZCHOWO NA ROK 2026 - ZMIANA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 643,22
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	7 643,22
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 643,22
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	22 113,30
	75412		Ochotnicze straże pożarne	22 113,30
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	22 113,30
758			Różne rozliczenia	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00
852			Pomoc społeczna	17 200,00
	85216		Zasiłki stałe	5 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	700,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 500,00
		0830	Wpływy z usług	11 500,00
Razem:				46 956,52

Załącznik nr 2 do uchwały nr
 Rady Gminy Wierzchowo
 z dnia 2026 r.

WYDATKI BUDŻETU GMINY WIERZCHOWO NA ROK 2026 - ZMIANA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	-172 500,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	-86 250,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-86 250,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	-86 250,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-86 250,00
600			Transport i łączność	25 642,08
	60004		Lokalny transport zbiorowy	25 642,08
		4300	Zakup usług pozostałych	25 642,08
710			Działalność usługowa	27 220,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	27 220,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 220,00
750			Administracja publiczna	28 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00
	75095		Pozostała działalność	10 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-8 056,17
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-8 056,17
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	27 694,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-13 637,13
		6659	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-22 113,30
801			Oświata i wychowanie	53 310,00
	80101		Szkoły podstawowe	53 310,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 510,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 300,00
852			Pomoc społeczna	2 000,00
	85216		Zasiłki stałe	2 000,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
Razem:				-43 884,09

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Wierzchowo
z dnia 2026 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WIERZCHOWO W 2026 ROKU - ZMIANA

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
905	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	18 017,34
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	8 300,00
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	1 500 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	772 420,13
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	200 000,00
Razem:		2 498 737,47

Paragraf	Źródło rozchodów	Wartość
982	Wykup innych papierów wartościowych	950 000,00
991	Udzielone pożyczki i kredyty	200 000,00
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	187 668,00
Razem:		1 337 668,00

Uzasadnienie

Dochody:

Dział 700 – 7 643,22 zł

Zwiększenie dochodów z tytułu rozliczenia czynszu za lokale mieszkalne przy ul. Długiej 32 w Wierchowiu za 2024 i 2025 rok w kwocie 7 643,22 zł.

Dział 754 – 22 113,30 zł

Zwiększenie dochodów z tytułu zwrotu środków przeznaczonych na realizację projektu pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych (wkład własny gminy do projektu za 2025 rok) w kwocie 22 113,30 zł.

Dział 758 – 0,00 zł

Przeniesienie dochodów z tytułu odsetek od lokat overnight z jednostki Urząd Gminy Wierchowo do jednostki Gmina Wierchowo.

Dział 852 – 17 200,00 zł

Zwiększenie dochodów z tytułu zwrotu nienależnie pobranego w latach ubiegłych zasiłku stałego w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wierchowiu w kwocie 5 000,00 zł.

Zwiększenie dochodów z tytułu zwrotu nadpłaty za gaz i energię za 2025 rok w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wierchowiu w kwocie 700,00 zł

Zwiększenie dochodów z tytułu świadczenia usług opiekuńczych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wierchowiu w kwocie 11 500,00 zł.

Wydatki:

Dział 010 – (-) 172 500,00 zł

Zmniejszenie wydatków na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej wraz z zakupem i wyposażeniem urządzeń dla ujęcia wody oraz zakupem zestawu asenizacyjnego dla miejscowości Nowe Laski w Gminie Wierchowo” w kwocie 172 500,00 zł.

Dział 600 – 25 642,08 zł

Zwiększenie wydatków na pokrycie rozliczenia rekompensaty z tytułu realizacji usług publicznego transportu zbiorowego za rok 2025 (deficyt 1 817,66 zł + rozsądny zysk 23 824,42 zł) w kwocie 25 642,08 zł.

Dział 710 – 27 220,00 zł

Zwiększenie wydatków na przygotowanie projektów decyzji o ustalenie warunków zabudowy w kwocie 10 000,00 zł.

Zwiększenie wydatków na wdrożenie i konfigurację systemu GIS, wypisy i wyrisy, zaświadczenia z POG i serwis roczny w kwocie 9 840,00 zł.

Zwiększenie wydatków na konfigurację systemu do wprowadzania WZ, integrację z Rejestrem Urbanistycznym i serwis roczny w kwocie 7 380,00 zł.

Dział 750 – 28 500,00 zł

Zwiększenie wydatków na usługę naprawy windy w biurowcu urzędu w kwocie 18 000,00 zł.

Zwiększenie wydatków na wykonanie przyłącza elektroenergetycznego 0,4 kV na terenie działki nr ewid. 187/54 obręb Żabin, gmina Wierchowo w kwocie 10 500,00 zł.

Dział 754 – (-) 8 056,17 zł

Dofinansowanie wkładu własnego do projektu pn. „Bezpieczny Strażak 2026” dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Świerczynie w kwocie 13 637,13 zł.

Dofinansowanie wkładu własnego do zakupów realizowanych z Krajowego Systemu Ratowniczo Gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Świerczynie w kwocie 10 340,13 zł.

Dofinansowanie wkładu własnego do zakupów realizowanych z Krajowego Systemu Ratowniczo Gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wierchowiu w kwocie 3 717,00 zł.

Zmniejszenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia przez Ochotniczą Straż Pożarną w Świerczynie w kwocie 13 637,13 zł.

Zmniejszenie wydatków na realizację projektu pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych (wkład własny gminy w 2026 roku) w kwocie 22 113,30 zł.

Dział 801 – 53 310,00 zł

Zwiększenie wydatków na zakup licencji Vulcan: finanse, kadry, płace, inwentarz oraz szkolenie wdrażające z aplikacji dla wspólnie prowadzonych jednostek oświatowych przez Szkołę Podstawową w Wierchowiu w kwocie 53 310,00 zł.

Dział 852 – 2 000,00 zł

Zwiększenie wydatków na zwrot nienależnie pobranego w latach ubiegłych zasiłku stałego przez Urząd Gminy Wierzchowo w kwocie 2 000,00 zł.

Przychody:

§ 950 – (-) 90 840,61 zł

Zmniejszenie przychodów z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Wierzchowo wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (było: 863 260,74 zł jest: 772 420,13 zł) w kwocie 90 840,61 zł.