

Projekt

z dnia 23 kwietnia 2026 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Pszczółki na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153, 1436, z 2026 r. poz. 252), art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846, z 2026 r. poz. 426) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXX/161/25 z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu Gminy Pszczółki na 2026 rok, dokonuje się następujących zmian:

- 1) ustala się dochody budżetu Gminy na 2026 rok w wysokości 81.056.015,64 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:
 - dochody bieżące w wysokości 79.620.675,48 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 1.435.340,16 zł,
- 2) ustala się wydatki budżetu Gminy na 2026 rok w wysokości 93.846.015,64 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:
 - wydatki bieżące w wysokości 81.020.715,64 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 12.825.300,00 zł;
- 3) ustala się przychody w kwocie 13.330.000,00 zł i rozchody budżetu w kwocie 540.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.
- 4) ustala się deficyt budżetu w kwocie 12.790.000,00 zł, który będzie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - 1) skumulowanej nadwyżki budżetu – w kwocie 7.330.000,00 zł,
 - 2) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – w kwocie 5.460.000,00 zł, w tym pożyczka z WFOŚiGW w Gdańsku w kwocie 1.500.000,00 zł.

§ 2. Zmienia się wykaz zadań inwestycyjnych na 2026 rok na kwotę 11.990.800,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na gminnej tablicy ogłoszeń.

Zmiana Planu dochodów Gminy Pszczółki na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 480 000,00	99 814,68	1 579 814,68
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	99 814,68	99 814,68
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	99 814,68	99 814,68
758			Różne rozliczenia	8 583 201,00	4 231,00	8 587 432,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 231,00	4 231,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	4 231,00	4 231,00
852			Pomoc społeczna	2 073 631,00	398,03	2 074 029,03
	85295		Pozostała działalność	20 802,00	398,03	21 200,03
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 076,00	398,03	14 474,03
Razem:				80 951 571,93	104 443,71	81 056 015,64

Zmiana Planu wydatków Gminy Pszczółki na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 343 311,08	100 000,00	5 443 311,08
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	958 000,00	100 000,00	1 058 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	918 000,00	100 000,00	1 018 000,00
600			Transport i łączność	8 089 218,13	260 000,00	8 349 218,13
	60016		Drogi publiczne gminne	4 999 176,39	105 000,00	5 104 176,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	65 000,00	100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	160 000,00	40 000,00	200 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	1 817 641,74	155 000,00	1 972 641,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00	85 000,00	200 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	565 641,74	70 000,00	635 641,74
750			Administracja publiczna	11 812 772,58	34 136,71	11 846 909,29
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 256 520,00	15 398,03	10 271 918,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	410 090,00	15 000,00	425 090,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	333,42	333,42
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	64,61	64,61
	75095		Pozostała działalność	951 110,58	18 738,68	969 849,26
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	18 738,68	18 938,68
801			Oświata i wychowanie	41 956 011,69	720 307,00	42 676 318,69
	80101		Szkoły podstawowe	18 984 188,93	389 090,00	19 373 278,93
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	619 370,00	22 700,00	642 070,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 815 850,00	1 500,00	1 817 350,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	119 297,00	-15 419,00	103 878,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 044 774,00	19 600,00	2 064 374,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	291 800,00	-15 300,00	276 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	247 660,93	45 000,00	292 660,93
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33 000,00	10 000,00	43 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	210 000,00	100 000,00	310 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	601 808,00	22 359,00	624 167,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	43 475,00	3 300,00	46 775,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 060 634,00	199 400,00	9 260 034,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	649 796,00	-4 050,00	645 746,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 893 528,00	11 486,00	1 905 014,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 167,00	1 900,00	63 067,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	353 232,00	3 000,00	356 232,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 570,00	-1 704,00	22 866,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237 068,00	-1 200,00	235 868,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 881,00	-900,00	32 981,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 165,00	3 648,00	76 813,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 336,00	300,00	5 636,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	889 713,00	11 100,00	900 813,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	56 396,00	-4 658,00	51 738,00
80104		Przedszkola	10 304 755,00	36 000,00	10 340 755,00
	4260	Zakup energii	25 000,00	36 000,00	61 000,00
80107		Świetlice szkolne	1 745 189,00	12 418,00	1 757 607,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 220,00	2 300,00	71 520,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240 775,00	-300,00	240 475,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 498,00	-2 500,00	31 998,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 681,00	3 255,00	63 936,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 731,00	300,00	5 031,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 263 910,00	17 500,00	1 281 410,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	71 374,00	-8 137,00	63 237,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 650 000,00	200 000,00	1 850 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 450 000,00	200 000,00	1 650 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 164 793,00	5 269,00	1 170 062,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 636,00	5 500,00	446 136,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 326,00	-1 505,00	31 821,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 333,00	700,00	80 033,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 307,00	-800,00	10 507,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 341,00	1 374,00	17 715,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 536 499,00	0,00	1 536 499,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	139 352,00	-546,00	138 806,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 395,00	-80,00	19 315,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 481,00	3 835,00	24 316,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	592 805,00	-2 524,00	590 281,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 209,00	-685,00	14 524,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 050 963,00	59 329,00	4 110 292,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	169 713,00	5 142,00	174 855,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	533 442,00	6 200,00	539 642,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76 141,00	-4 300,00	71 841,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	132 182,00	10 601,00	142 783,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 766,00	300,00	10 066,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 957 238,00	60 691,00	3 017 929,00

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	172 481,00	-19 305,00	153 176,00
	80195	Pozostała działalność	484 495,76	6 715,00	491 210,76
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	193 478,00	6 715,00	200 193,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	379 080,00	0,00	379 080,00
	85395	Pozostała działalność	379 080,00	0,00	379 080,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 176,00	-273 774,00	31 402,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 764,65	-4 168,65	49 596,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 577,75	-395,75	7 182,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 601,60	249 298,40	251 900,00
	4317	Realizacja zleconych programów poręczeniowo-gwarancyjnych i wspierania eksportu	0,00	29 040,00	29 040,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 866 882,78	50 000,00	1 916 882,78
	92195	Pozostała działalność	539 194,78	50 000,00	589 194,78
	4300	Zakup usług pozostałych	127 800,00	50 000,00	177 800,00
926		Kultura fizyczna	782 719,89	270 000,00	1 052 719,89
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	782 719,89	270 000,00	1 052 719,89
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 875,50	50 000,00	90 875,50
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	120 000,00	135 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	409 324,50	100 000,00	509 324,50
Razem:			92 411 571,93	1 434 443,71	93 846 015,64

Przychody i rozchody budżetu gminy Pszczółki na 2026 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota przed zmianą	Zmiana	Kwota po zmianie
Przychody ogółem:			12 000 000,00	1 330 000,00	13 330 000,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	6 000 000,00		6 000 000,00
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	6 000 000,00	1 330 000,00	7 330 000,00
Rozchody ogółem:			540 000,00		540 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	540 000,00		540 000,00

Wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych w 2026 roku

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
1	010	01043	Budowa sieci wodociągowej Pszczółki - Skowarcz	768 000,00		768 000,00
2	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w ul. Wierzbowej w Pszczółkach (dokumentacja)	40 000,00		40 000,00
3	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w ul. Sadowej w Pszczółkach		100 000,00	100 000,00
4	010	01043 01044	Przejęcie sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie Gminy Pszczółki 01043 § 6060 40.000,00 zł 01044 § 6060 1.711,08 zł	41 711,08		41 711,08
5	010	01043 01044	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Świętego Floriana w Pszczółkach 01043 § 6050 20.000,00 zł 01044 § 6050 20.000,00 zł	40 000,00		40 000,00
6	010	01043 01044	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w Żeliszawkach 01043 § 90.000,00 zł 01044 § 230.000,00 zł	320 000,00		320 000,00
7	010	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Fabrycznej w Pszczółkach (dokumentacja)	8 000,00		8 000,00
8	010	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Majowej w Różynach (dokumentacja)	15 000,00		15 000,00
9	010	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej w Pszczółkach (dokumentacja)	20 000,00		20 000,00
10	010	01044	Rozbudowa części mechanicznej oczyszczalni ścieków w Pszczółkach	3 100 000,00		3 100 000,00
11	010	01044	Przebudowa kanalizacji w ul. Pomorskiej w Kleszczewku	250 000,00		250 000,00
12	010	01044	Przebudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Rzemieślniczej w Różynach	52 000,00		52 000,00
13	010	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Tymiankowej w Skowarczu	415 000,00		415 000,00
14	600	60016	Przebudowa ul. Łąkowej w Pszczółkach (dokumentacja)	39 000,00		39 000,00
15	600	60016	Przebudowa ul. Modrzewiowej i ul. Topolowej w Skowarczu	4 385 176,39		4 385 176,39
16	600	60017	Przebudowa ul. Chabrowej w Różynach (dokumentacja)	21 000,00		21 000,00
17	600	60017	Przebudowa ul. Jarzębinowej w Ulkowach (dokumentacja)	40 000,00		40 000,00
18	600	60017	Przebudowa ul. Jaśminowej w Pszczółkach (dokumentacja)	48 000,00		48 000,00
19	600	60017	Przebudowa ul. Kwiatowej, Storczykowej i Bławatkowej w Skowarczu wraz z budową sieci wodno - kanalizacyjnej i oświetleniowej (dokumentacja)	117 000,00		117 000,00
20	600	60017	Przebudowa ul. Piaskowej w Skowarczu (dokumentacja)	83 000,00		83 000,00
21	600	60017	Przebudowa ul. Pieszkiej w Pszczółkach (dokumentacja)	15 000,00		15 000,00
22	600	60017	Przebudowa ul. Pogodnej w Różynach (dokumentacja)	41 000,00		41 000,00
23	600	60017	Przebudowa ul. Świerkowej w Różynach (dokumentacja)	21 000,00		21 000,00

24	600	60017	Przebudowa ul. Uroczej w Ostrowitem wraz z budową sieci wodno - kanalizacyjnej i oświetleniowej (dokumentacja)	61 000,00		61 000,00
25	600	60017	Przebudowa ul. Zacisze w Rębielczu (dokumentacja)	65 000,00		65 000,00
26	600	60017	Wykonanie podjazdu przy ul. Brzechwy w Pszczółkach	100 000,00		100 000,00
27	600	60017	Przebudowa ul. Pogodnej w Pszczółkach (dokumentacja)	60 000,00		60 000,00
28	600	60017	Przebudowa ul. Świętego Floriana w Pszczółkach (dokumentacja)	100 000,00		100 000,00
29	600	60017	Przebudowa ul. Polnej w Różnach (dokumentacja)	45 000,00		45 000,00
30	750	75095	Agregat prądotwórczy - Cyberbezpieczna Gmina	106 769,03		106 769,03
31	750	75095	Zakup sprzętu biurowego i komputerowego na potrzeby projektu "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki"	603 823,61		603 823,61
32	752	75281	Budowa budynku obejmującego miejsce doraźnego schronienia wraz z bazą magazynową dla gminnych miejsc doraźnego schronienia na dz. 403/34 w Pszczółkach (dokumentacja)	190 000,00		190 000,00
33	801	80101	Zakup wraz z montażem monitoringu w budynku przy Szkole Podstawowej w Pszczółkach ul. Szkolna 4	35 000,00		35 000,00
34	801	80101	Modernizacja sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Pszczółkach ul. Szkolna 4	75 000,00		75 000,00
35	801	80101	Zakup budki akustycznej	42 000,00		42 000,00
36	801	80104	Zakup wraz z montażem pieca konwekcyjno - parowego w Przedszkolu Gminnym w Pszczółkach	30 000,00		30 000,00
37	801	80148	Przebudowa kuchni i stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Pszczółkach	36 000,00		36 000,00
38	900	90004	Ambrożyński Zakątek - Zagospodarowanie terenu Fundusz Sołecki - Pszczółki 5.000,00 zł	45 300,00		45 300,00
39	900	90015	Oświetlenie drogi Rębielcz - Pszczółki	200 000,00		200 000,00
40	921	92195	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Kleszczewku (dokumentacja)	90 000,00		90 000,00
41	921	92105	Zakup systemu nagłaśniającego Fundusz Sołecki - Pszczółki	11 000,00		11 000,00
42	921	92105	Zakup ekranu do kina plenerowego Fundusz Sołecki - Pszczółki	16 000,00		16 000,00
43	926	92605	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Rębielczu (dokumentacja)	50 000,00		50 000,00
44	926	92605	Zagospodarowanie działki nr 157 przy ul. Bławatkowej w Skowarczu (dokumentacja) Fundusz Sołecki - Skowarcz	20 000,00		20 000,00
45	926	92605	Rozbudowa istniejącego zestawu zabawowego na placu zabaw Fundusz Sołecki - Żeliszawki	29 019,89		29 019,89
Razem inwestycje:				11 890 800,00	100 000,00	11 990 800,00
Razem wydatki majątkowe:				11 890 800,00	100 000,00	11 990 800,00

UZASADNIENIE

W zakresie **planu dochodów** zmiany dotyczą następujących pozycji:

- w dz. 010** zwiększenia planu dochodów o kwotę 99.814,68 zł z tytułu otrzymanej darowizny na realizację inwestycji „Budowa sieci wodociągowej w ul. Sadowej w Pszczółkach”;
- w dz. 758** zwiększenia planu dochodów o kwotę 4.231,00 zł z tytułu otrzymania środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego;
- w dz. 852** zwiększenia planu dochodów o kwotę 398,03 zł z tytułu otrzymania środków z Funduszu Pomocy Ukrainie na realizację zadań potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i nadanie numeru PESEL.

W zakresie **planu wydatków** zmiany dotyczą następujących pozycji:

- w dz. 010** zwiększenia planu wydatków o kwotę 100.000,00 zł na realizację inwestycji „Budowa sieci wodociągowej w ul. Sadowej w Pszczółkach”;
- w dz. 600** zwiększenia planu wydatków o kwotę 260.000,00 zł na realizację bieżących wydatków w zakresie remontu i zakupu kruszywa;
- w dz. 750** zwiększenia planu wydatków o kwotę 33.738,68 zł na bieżące wydatki oraz o kwotę 398,03 zł na realizację zadań potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i nadanie numeru PESEL;
- w dz. 801** zwiększenia planu wydatków o kwotę 790.307,00 zł na wynagrodzenia nauczycieli, remont Szkoły Podstawowej w Różnach, dojazd uczniów do szkół;
- w dz. 853** przeniesienia planu wydatków w ramach Projektu „Daj sobie pomoc”;
- w dz. 921** zwiększenia planu wydatków o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację bieżących wydatków w zakresie utrzymania świetlic wiejskich;
- w dz. 926** zwiększenia planu wydatków o kwotę 270.000,00 zł na utrzymanie terenów zielonych, naprawę urządzeń zabawowych na placach i obiektach położonych na terenie gminy.