

Projekt

z dnia 23 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 30 stycznia 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 146, 1572, 1907 i 1940), art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530¹⁾) oraz uchwały Nr IX/61/2024 Rady Gminy Koczała z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koczała na 2025 rok

Rada Gminy uchwała, 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 2025 r."** zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 3.597.650,92 zł i łączną kwotę rozchodów w wysokości 760.000,00 zł.

§ 4. Dokonuje się zmian w załączniku **"WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2025 ROK"** zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmian w załączniku **"PLAN FINANSOWY RACHUNKU DOCHODÓW I WYDATKÓW RZĄDOWY FUNDUSZ POLSKI ŁĄD (RFPL) Program Inwestycji Strategicznych W 2025 ROKU"** zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 6. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) po stronie dochodów kwotą	34.463.324,22 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	20.822.432,01 zł,
- dochody majątkowe	13.640.892,21 zł,
2) po stronie wydatków kwotą	37.300.975,14 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	20.975.554,22 zł,
- wydatki majątkowe	16.325.420,92 zł,
3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	2.837.650,92 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
a) wolnych środków w kwocie	427.650,92 zł,
b) kredytu bankowego w kwocie	2.410.000,00 zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹⁾ Zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756, 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 30 stycznia 2025 r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2025 ROK**

po stronie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	3 821 660,82	0,00	3 821 660,82
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 721 660,82	-3 721 660,82	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	559 268,66	-559 268,66	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 162 392,16	-3 162 392,16	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 162 392,16	3 162 392,16
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	3 162 392,16	3 162 392,16
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	559 268,66	559 268,66
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	559 268,66	559 268,66
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 201 500,00	-1 350 000,00	4 851 500,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 709 000,00	-1 350 000,00	1 359 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 700 000,00	-1 350 000,00	1 350 000,00
Razem:				35 813 324,22	-1 350 000,00	34 463 324,22

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 30 stycznia 2025 r.

**ZESTAWIENIE
ZMIAN W BUDŻECIE GMINY KOCZAŁA
NA 2025 ROK**

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 599 083,38	67 368,19	3 666 451,57
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 266 256,38	67 368,19	3 333 624,57
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	148 155,01	55 242,10	203 397,11
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 521,29	12 126,09	44 647,38
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 923 540,00	-1 350 000,00	5 573 540,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 131 100,00	-1 350 000,00	1 781 100,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 700 000,00	-1 350 000,00	1 350 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 084 753,10	178 412,73	1 263 165,83
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	129 000,00	178 412,73	307 412,73
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	178 412,73	178 412,73
Razem:				38 405 194,22	-1 104 219,08	37 300 975,14

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 30 stycznia 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 597 650,92
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	427 650,92
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	3 170 000,00
Rozchody ogółem:			760 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	760 000,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 30 stycznia 2025 r.

WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 925 144,44	0,00	1 925 144,44
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 925 144,44	0,00	1 925 144,44
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00	0,00	36 000,00
			Remont i rozbudowa ujęcia wody w Koczale - Przedsięwzięcie WPF	36 000,00	0,00	36 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 889 144,44	0,00	1 889 144,44
			Remont i rozbudowa ujęcia wody w Koczale - Przedsięwzięcie WPF	1 889 144,44	0,00	1 889 144,44
600			Transport i łączność	7 697 561,47	0,00	7 697 561,47
	60016		Drogi publiczne gminne	7 697 561,47	0,00	7 697 561,47
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 396 000,00	0,00	1 396 000,00
			Budowa dróg gminnych i powiatowych na terenie gminy Koczała - Przedsięwzięcie WPF	1 328 000,00	0,00	1 328 000,00
			Budowa i przebudowa dróg gminnych - Przedsięwzięcie WPF	68 000,00	0,00	68 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 301 561,47	0,00	6 301 561,47
			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	4 551 561,47	0,00	4 551 561,47
750			Administracja publiczna	180 676,30	67 368,19	248 044,49
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	180 676,30	67 368,19	248 044,49
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	148 155,01	55 242,10	203 397,11
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	148 155,01	55 242,10	203 397,11

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 521,29	12 126,09	44 647,38
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	32 521,29	12 126,09	44 647,38
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 261 500,00	0,00	1 261 500,00
	75495		Pozostała działalność	1 261 500,00	0,00	1 261 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	0,00	27 000,00
			Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała - Przedsięwzięcie WPF	27 000,00	0,00	27 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 234 500,00	0,00	1 234 500,00
			Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała - Przedsięwzięcie WPF	1 234 500,00	0,00	1 234 500,00
801			Oświata i wychowanie	29 640,00	0,00	29 640,00
	80101		Szkoły podstawowe	18 500,00	0,00	18 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 500,00	0,00	18 500,00
			Utworzenie klasy zewnętrznej w szkole w Koczale - Fundusz Sołecki	18 500,00	0,00	18 500,00
	80104		Przedszkola	11 140,00	0,00	11 140,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 140,00	0,00	11 140,00
			Zakup monitora dla przedszkola - Fundusz Sołecki	11 140,00	0,00	11 140,00
855			Rodzina	963 500,00	0,00	963 500,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	963 500,00	0,00	963 500,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	112 648,05	0,00	112 648,05
			Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - Przedsięwzięcie WPF	112 648,05	0,00	112 648,05
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	850 851,95	0,00	850 851,95
			Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 - Przedsięwzięcie WPF	850 851,95	0,00	850 851,95
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 408 700,00	- 1 350 000,00	4 058 700,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	299 000,00	0,00	299 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	299 000,00	0,00	299 000,00
			Dofinansowanie w ramach programu "Ciepłe mieszkanie"	299 000,00	0,00	299 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 131 100,00	- 1 350 000,00	1 781 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	431 100,00	0,00	431 100,00

			Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale - Przedsięwzięcie WPF	431 100,00	0,00	431 100,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 700 000,00	- 1 350 000,00	1 350 000,00
			Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale - Przedsięwzięcie WPF	2 700 000,00	- 1 350 000,00	1 350 000,00
	90095		Pozostała działalność	1 978 600,00	0,00	1 978 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 100,00	0,00	31 100,00
			Budowa OZE, termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej i komunalnych - Przedsięwzięcie WPF	31 100,00	0,00	31 100,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 947 500,00	0,00	1 947 500,00
			Budowa OZE, termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej i komunalnych - Przedsięwzięcie WPF	1 947 500,00	0,00	1 947 500,00
926			Kultura fizyczna	141 330,52	0,00	141 330,52
	92601		Obiekty sportowe	141 330,52	0,00	141 330,52
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	141 330,52	0,00	141 330,52
			Doposażenie placów rekreacyjnych - Fundusz Soleccki	11 330,52	0,00	11 330,52
			Remont kompleksu boisk sportowych Orlik w Koczale	130 000,00	0,00	130 000,00
Razem				17 608 052,73	- 1 282 631,81	16 325 420,92

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 30 stycznia 2025 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU
DOCHODÓW I WYDATKÓW
RZĄDOWY FUNDUSZ POLSKI ŁAD (RFPL)
Program Inwestycji Strategicznych**

W 2025 ROKU

Dz.	Rozdz.	§	Zadanie	Jednostka realizująca zadanie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan Po zmianie
			DOCHODY		14.072.705,91	- 1.350.000,00	12.722.705,91
010	01043	6370	Remont i rozbudowa ujęcia wody w Koczale	GMINA	1.889.144,44	0,00	1.889.144,44
600	60016	6370	Przebudowa dróg gminnych i powiatowych na terenie Gminy Koczała	GMINA	1.750.000,00	0,00	1.750.000,00
600	60016	6370	Budowa i przebudowa dróg gminnych	GMINA	4.551.561,47	0,00	4.551.561,47
754	75495	6370	Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała	GMINA	1.234.500,00	0,00	1.234.500,00
900	90026	6370	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale	GMINA	2.700.000,00	- 1.350.000,00	1.350.000,00
900	90095	6370	Budowa OZE, termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej i komunalnych	GMINA	1.947.500,00	0,00	1.947.500,00
			WYDATKI		14.072.705,91	- 1.350.000,00	12.722.705,91
010	01043	6370	Remont i rozbudowa ujęcia wody w Koczale	Urząd Gminy	1.889.144,44	0,00	1.889.144,44
600	60016	6370	Przebudowa dróg gminnych i powiatowych na terenie Gminy Koczała	Urząd Gminy	1.750.000,00	0,00	1.750.000,00
600	60016	6370	Budowa i przebudowa dróg gminnych	Urząd Gminy	4.551.561,47	0,00	4.551.561,47
754	75495	6370	Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała	Urząd Gminy	1.234.500,00	0,00	1.234.500,00
900	90026	6370	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale	Urząd Gminy	2.700.000,00	- 1.350.000,00	1.350.000,00
900	90095	6370	Budowa OZE, termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej i komunalnych	Urząd Gminy	1.947.500,00	0,00	1.947.500,00

Uzasadnienie

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany - zmniejsza się dochody o kwotę 1.350.000,00 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” dokonuje się zmian w budżecie po stronie dochodów w celu dostosowania uchwały budżetowej do nowelizacji rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, która obowiązuje od 1 stycznia 2025 r. Zmieniona została klasyfikacja rozdziałów gdzie ujmowane są środki z tytułu subwencji ogólnej dla JST oraz rezerwa na uzupełnienie dochodów JST.

W rozdziale 90026 "Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami,, zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 1.350.000,00 zł. Są to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale", którego termin realizacji został przesunięty do 31.12.2025 r.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany - zmniejsza się wydatki o kwotę 1.104.219,08 zł.

W rozdziale 75023 "Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)" wprowadza się wydatki majątkowe z rozliczenia projektu pn. „Cyberbezpieczy Samorząd - Gmina Koczała” w kwocie 67.368,19 zł i niewydatkowane w 2024 roku.

W rozdziale 90026 "Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami" zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 1.350.000,00 zł, w związku z przesunięciem terminu realizacji oraz płatności za zadanie inwestycyjne pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale”.

W rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” wprowadza się kwotę w wysokości 178.412,73 zł na zwrot środków do BGK z promesy na zadanie inwestycyjne pn."Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku wraz z wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu" potrąconych z wynagrodzenia wykonawcy z tytułu kar umownych.