

Projekt

z dnia 5 sierpnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 8 sierpnia 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. 1465, 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 uchwala, 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 5.439.824,33 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 FUNDUSZU POMOCY W 2025 ROKU - DOCHODY"** zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 6. Dokonuje się zmian w załączniku **"PLAN FINANSOWY RACHUNKU FUNDUSZU POMOCY W 2025 ROKU - WYDATKI"** zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały.

§ 7. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1) po stronie dochodów kwotą	33.942.896,10 zł,
------------------------------	--------------------------

w tym:

- dochody bieżące	22.099.236,70 zł,
-------------------	-------------------

- dochody majątkowe	11.843.659,40 zł,
---------------------	-------------------

2) po stronie wydatków kwotą	38.622.720,43 zł,
------------------------------	--------------------------

w tym:

- wydatki bieżące	22.525.999,32 zł,
-------------------	-------------------

- wydatki majątkowe	16.096.721,11 zł,
---------------------	-------------------

3) wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w wysokości	4.679.824,33 zł,
--	-------------------------

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) wolnych środków w kwocie	2.269.824,33 zł,
-----------------------------	------------------

b) kredytu bankowego w kwocie	2.410.000,00 zł.
-------------------------------	------------------

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 9. 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 8 sierpnia 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	3 960 302,40	13 735,00	3 974 037,40
	75814		Różne rozliczenia finansowe	189 403,58	13 735,00	203 138,58
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 346,97	13 735,00	89 081,97
Razem:				33 929 161,10	13 735,00	33 942 896,10

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 8 sierpnia 2025 r.

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

po stronie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	9 039 303,97	13 735,00	9 053 038,97
	80101		Szkoły podstawowe	4 735 817,39	13 735,00	4 749 552,39
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	62 622,00	11 489,00	74 111,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 267,00	2 246,00	14 513,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 633 077,10	450 000,00	6 083 077,10
	90095		Pozostała działalność	2 012 100,00	450 000,00	2 462 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 100,00	450 000,00	481 100,00
Razem:				38 158 985,43	463 735,00	38 622 720,43

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Koczała
z dnia 8 sierpnia 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 439 824,33
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 269 824,33
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 8 sierpnia 2025 r.

WYDATKI INWESTYCYJNE NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 665 144,44	0,00	2 665 144,44
	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
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	740 000,00	0,00	740 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	740 000,00	0,00	740 000,00
			Zakup ciągnika komunalnego wraz z wozem asenizacyjnym - dotacja ZGK ZB Koczała	0,00	740 000,00	740 000,00
			Zakup samochodu asenizacyjnego - dotacja ZGK ZB Koczała	740 000,00	- 740 000,00	0,00
600			Transport i łączność	5 981 861,66	0,00	5 981 861,66
	60016		Drogi publiczne gminne	5 981 861,66	0,00	5 981 861,66
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 067 933,00	0,00	2 067 933,00
			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
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dźwierzno - II etap wraz z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową nr 2502G	671 933,00	0,00	671 933,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 913 928,66	0,00	3 913 928,66
			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	2 163 928,66	0,00	2 163 928,66
630			Turystyka	30 000,00	0,00	30 000,00
	63095		Pozostała działalność	30 000,00	0,00	30 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	30 000,00
			Zakup rowerów wodnych	30 000,00	0,00	30 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 000,00	0,00	10 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	0,00	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	10 000,00
			Zagospodarowanie części terenu działki 590/13 obr. Koczała położonego w m. Płocicz	10 000,00	0,00	10 000,00
750			Administracja publiczna	248 044,49	0,00	248 044,49
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	248 044,49	0,00	248 044,49
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	203 397,11	0,00	203 397,11
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	203 397,11	0,00	203 397,11
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 647,38	0,00	44 647,38
			Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała	44 647,38	0,00	44 647,38
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 266 500,00	0,00	1 266 500,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00	0,00	5 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5 000,00	0,00	5 000,00
			Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Człuchowie	5 000,00	0,00	5 000,00
	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	4 088 700,00	450 000,00	4 538 700,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	30 000,00	0,00	30 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	30 000,00
			Zakup kosiarki samojezdnej z akcesoriami	30 000,00	0,00	30 000,00
	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	1 781 100,00	0,00	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	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
			Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale - Przedsięwzięcie WPF	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
	90095		Pozostała działalność	1 978 600,00	450 000,00	2 428 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 100,00	450 000,00	481 100,00
			Budowa OZE, termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej i komunalnych - Przedsięwzięcie WPF	31 100,00	450 000,00	481 100,00
		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
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	72 000,00	0,00	72 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	65 000,00	0,00	65 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	0,00	65 000,00
			Przebudowa konstrukcji dachu świetlicy wiejskiej w Wilkowie	65 000,00	0,00	65 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	7 000,00	0,00	7 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	7 000,00	0,00	7 000,00
			Zakup nowoczesnego wyposażenia sali widowiskowej poprawą funkcjonalności Gminnego Ośrodka Kultury w Koczale - wkład własny do projektu	7 000,00	0,00	7 000,00
926			Kultura fizyczna	291 330,52	0,00	291 330,52
	92601		Obiekty sportowe	291 330,52	0,00	291 330,52
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	291 330,52	0,00	291 330,52
			Doposażenie placów rekreacyjnych - Fundusz Sołecki	11 330,52	0,00	11 330,52
			Remont kompleksu boisk sportowych Orlik w Koczale	280 000,00	0,00	280 000,00
Razem				15 646 721,11	450 000,00	16 096 721,11

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 8 sierpnia 2025 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU
FUNDUSZU POMOCY
W 2025 ROKU - DOCHODY**

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Jednostka realizująca zadanie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia		75 346,97	13 735,00	89 081,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe		75 346,97	13 735,00	89 081,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	GMINA	75 346,97	13 735,00	89 081,97
852			Pomoc społeczna		9 358,00	0,00	9 358,00
	85295		Pozostała działalność		9 358,00	0,00	9 358,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy /MRiPS/	GMINA	9 358,00	0,00	9 358,00
			Razem		84 704,97	13 735,00	98 439,97

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr

Rady Gminy Koczała

z dnia 8 sierpnia 2025 r.

**PLAN FINANSOWY RACHUNKU
FUNDUSZU POMOCY
W 2025 ROKU - WYDATKI**

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Jednostka realizująca zadanie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	Zespół Kształcenia i Wychowania	75 346,97	13 735,00	89 081,97
	80101		Szkoły podstawowe		74 889,00	13 735,00	88 624,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		62 622,00	11 489,00	74 111,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		12 267,00	2 246,00	14 513,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		457,97	0,00	457,97
		4860	Zadanie Nr 53 - wypodażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy		457,97	0,00	457,97
852			Pomoc społeczna		9 358,00	0,00	9 358,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców		9 358,00	0,00	9 358,00
		3280	Świadczenia związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr 5 - wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	Urząd Gminy	0,00	0,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		9 283,00	0,00	9 283,00

			Zadanie Nr WFiB 21 - posiłek i zasiłek celowy na posiłek dla dzieci i młodzieży w szkole oraz posiłek i zasiłek celowy na wyżywienie dzieci w przedszkolu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 400,00	0,00	2 400,00
			Zadanie Nr WFiB 22 - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr WFiB 24 - świadczenia rodzinne	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 425,00	0,00	2 425,00
			Zadanie Nr WFiB 28 - zasiłek okresowy i zasiłek stały	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	4 458,00	0,00	4 458,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		59,00	0,00	59,00
			Zadanie Nr WFiB 22 - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr WFiB 24 - świadczenia rodzinne (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	59,00	0,00	59,00
			Zadanie Nr 6 - nadanie numer PESEL na wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie	Urząd Gminy	0,00	0,00	0,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		16,00	0,00	16,00
			Zadanie Nr WFiB 22 - jednorazowe świadczenie pieniężne wysokości 300,00 zł (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
			Zadanie Nr WFiB 24 - świadczenia rodzinne (obsługa zadania)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	16,00	0,00	16,00
			Razem		84 704,97	13 735,00	98 439,97

UZASADNIENIE

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany – zwiększa się dochody o kwotę 13.735,00 zł.

W rozdziale 75814 "Różne rozliczenia finansowe" wprowadza się środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 13.735,00 na realizację dodatkowych zadań oświatowych.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany – zwiększa się wydatki o kwotę 463.735,00 zł.

W rozdziale 80101 "Szkoly podstawowe" wprowadza się wydatki na wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy oraz składki i pochodne od tych wynagrodzeń w kwocie 13.735,00 zł. W rozdziale 90095 „Pozostała działalność” w związku z koniecznością przeprowadzenia dodatkowych robót przy realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa OZE, termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej i komunalnych” zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 450.000,00 zł. Na wniosek dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej w Koczale zmienia się zadanie inwestycyjne z „Zakup samochodu asenizacyjnego - dotacja ZGK ZB Koczała” na zadanie „Zakup ciągnika komunalnego wraz z wozem asenizacyjnym - dotacja ZGK ZB Koczała”.