

**UCHWAŁA NR RG.0007. .2024
RADY GMINY KOWALE OLECKIE**

z dnia 18 lipca 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na rok 2024

Na podstawie art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i poz. 721) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych na 2024 rok o kwotę **88 550,05 zł**, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych na 2024 rok o kwotę **88 550,05 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2**.

§ 2. 1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 roku, zgodnie z **załącznikiem Nr 3**.

2. Objasnienia do budżetu przedstawia **załącznik Nr 5**.

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 54 359 399,29 zł,

w tym:

a) dochody bieżące 35 043 289,75 zł,

b) dochody majątkowe 19 316 109,54 zł;

2) Plan wydatków ogółem 59 499 758,56 zł,

w tym:

a) wydatki bieżące 34 785 929,92 zł,

b) wydatki majątkowe 24 713 828,64 zł.

§ 4. Planuje się deficyt budżetu Gminy w wysokości 5 140 359,27 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

1) kredytów w kwocie – 2 200 000,00 zł,

2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych – 618 477,11 zł,

3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 2 321 882,16 zł.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 6 040 359,27 zł i rozchodów w wysokości 900 000,00 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 4**.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym

Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Teresa Truchan

załącznik Nr 1 do uchwały Nr RG.0007. .2024 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 18 lipca 2024 r
dochody budżetowe 2024 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 753 615,00	6 900,00	7 760 515,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 858 030,00	6 900,00	2 864 930,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	40 335,00	6 900,00	47 235,00
801			Oświata i wychowanie	3 338 856,31	18 656,96	3 357 513,27
	80101		Szkoły podstawowe	2 578 293,57	1 900,00	2 580 193,57
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 660,00	1 900,00	3 560,00
	80104		Przedszkola	352 910,00	16 756,96	369 666,96
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	16 756,96	16 756,96
852			Pomoc społeczna	2 497 271,00	15 000,00	2 512 271,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	493 643,00	5 000,00	498 643,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	5 000,00	20 000,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 000,00	10 000,00	15 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	10 000,00	15 000,00
855			Rodzina	3 136 965,11	7 000,00	3 143 965,11
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00	3 000,00	15 000,00
		0900	Wpływy z odsetek od 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	5 000,00	3 000,00	8 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 922 205,04	4 000,00	2 926 205,04
		0900	Wpływy z odsetek od 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	2 000,00	4 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	2 000,00	8 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 974 177,40	35 993,09	2 010 170,49
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	25 993,09	25 993,09
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	25 993,09	25 993,09
	90095		Pozostała działalność	188 238,40	10 000,00	198 238,40
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	10 000,00	10 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000 000,00	5 000,00	1 005 000,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	5 000,00	5 000,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	5 000,00	5 000,00
Razem:				54 270 849,24	88 550,05	54 359 399,29

załącznik Nr 2 do uchwały Nr RG.0007. .2024 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 18 lipca 2024 r

wydatki budżetowe 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	269 400,00	2 000,00	271 400,00
	71035		Cmentarze	192 900,00	2 000,00	194 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	2 000,00	8 500,00
750			Administracja publiczna	4 819 220,28	16 556,96	4 835 777,24
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	173 050,00	3 000,00	176 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	8 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 262 270,90	12 056,96	4 274 327,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	196 000,00	6 556,96	202 556,96
		4300	Zakup usług pozostałych	266 292,14	5 500,00	271 792,14
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	1 500,00	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 500,00	2 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	178 750,84	12 000,00	190 750,84
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	5 000,00	15 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	5 000,00	15 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	156 500,84	7 000,00	163 500,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 200,00	5 000,00	35 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	2 000,00	27 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	91 000,00	7 500,00	98 500,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	91 000,00	7 500,00	98 500,00
		3240	Stypendia dla uczniów	91 000,00	7 500,00	98 500,00
855			Rodzina	3 276 566,07	7 000,00	3 283 566,07
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00	3 000,00	15 000,00
		4560	Odsetki od 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	5 000,00	3 000,00	8 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 848 874,00	4 000,00	2 852 874,00

		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	6 000,00	2 000,00	8 000,00
		4560	Odsetki od 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	2 000,00	4 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 330 500,10	35 993,09	3 366 493,19
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	30 470,40	25 993,09	56 463,49
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	25 993,09	40 993,09
	90095		Pozostała działalność	497 040,70	10 000,00	507 040,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	500,00	100 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	189 840,70	9 500,00	199 340,70
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 890 500,00	7 500,00	1 898 000,00
	92195		Pozostała działalność	4 000,00	7 500,00	11 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 500,00	7 500,00
Razem:				59 411 208,51	88 550,05	59 499 758,56

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600			1 998 174,75	109 975,44					109 975,44
	60004		1 998 174,75						
		2310	1 065 339,76						
		2320	272 834,99						
		2330	660 000,00						
	60014			109 975,44					109 975,44
		6300		109 975,44					109 975,44
801				6 300,00	6 300,00			6 300,00	
	80146			6 300,00	6 300,00			6 300,00	
		2710		6 300,00	6 300,00			6 300,00	
851				94 652,06					94 652,06
	85111			94 652,06					94 652,06
		6300		94 652,06					94 652,06
900			35 000,00						
	90095		35 000,00						
		2330	10 000,00						
		6630	25 000,00						
921			5 000,00						
	92195		5 000,00						
		2330	5 000,00						

Ogółem	2 038 174,75	210 927,50	6 300,00			6 300,00	204 627,50
---------------	---------------------	-------------------	-----------------	--	--	-----------------	-------------------

Przychody i rozchody budżetu w 2024 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2024
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		54 359 399,29
	bieżące		35 043 289,75
	majątkowe		19 316 109,54
2.	Planowane wydatki		59 499 758,56
	bieżące		34 785 929,92
	majątkowe		24 713 828,64
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		-5 140 359,27
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		5 140 359,27
Przychody ogółem:			6 040 359,27
1.	Kredyty i pożyczki	§ 952	2 200 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Wolne środki	§ 950	1 518 477,11
10.	Niewykorzystanych środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	2 321 882,16
Rozchody ogółem :			900 000,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	900 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Objaśnienia do zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na 2024 rok

1. W związku z otrzymaną dotacją z WFOŚiGW wprowadza się do budżetu zadanie „usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kowale Oleckie” na kwotę 25 993,09 zł.
2. Wprowadza się do budżetu pomoc finansową w formie dotacji celowej:
 - a) „Podaj łapę” (kastacja i sterylizacja psów i kotów) na kwotę 10 000,00 zł,
 - b) „Muzyka europejska w zabytkach i przyrodzie Warmii i Mazur” z przeznaczeniem na organizację koncertów muzyki kameralnej 7 500,00 zł (dofinansowanie 5 000,00 zł).
3. Zwiększa się wsparcie finansowe dla Komendy Powiatowej Policji w Olecku na „zakup samochodu osobowego w wersji oznakowanej ” o kwotę 5 000,00 zł (wartość dofinansowania 15 000,00 zł).