

Projekt

**UCHWAŁA NR RG.0007. .2025
RADY GMINY KOWALE OLECKIE**

z dnia 19 marca 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na rok 2025

Na podstawie art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych na 2025 rok o kwotę **198 409,86 zł**, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych na 2025 rok o kwotę **270 020,19 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2**.

§ 2. 1. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 r. przedstawia, po zmianach, **załącznik Nr 3**.

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

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 55 321 410,52 zł,

w tym:

a) dochody bieżące 37 607 382,77 zł,

b) dochody majątkowe 17 714 027,75 zł;

2) Plan wydatków ogółem 59 607 212,43 zł,

w tym:

a) wydatki bieżące 35 841 383,77 zł,

b) wydatki majątkowe 23 765 828,66 zł.

§ 4. Ustala się dochody w kwocie 100 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie 20 000,00 zł jako opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 154 774,13 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 15 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 5. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1 576 057,06 zł i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach¹ (Dz. U. z 2024 r. poz. 399 ze zm.) w wysokości 1 576 057,06 zł.

§ 6. Planuje się deficyt budżetu Gminy w wysokości 4 285 801,91 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

1) kredytów w kwocie – 4 000 000,00 zł,

2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych – 131 526,20 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 – 154 275,71 zł.

§ 7. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 10 624 644,91 zł i rozchodów w wysokości 6 338 843,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. 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. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 19 marca 2025 r
dochody budżetowe 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 290 000,00	21 663,80	4 311 663,80
	60004		Lokalny transport zbiorowy	4 260 000,00	21 663,80	4 281 663,80
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 200 000,00	21 663,80	2 221 663,80
758			Różne rozliczenia	9 846 859,97	70 577,00	9 917 436,97
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 844 859,97	-9 844 859,97	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	505 627,24	-505 627,24	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 339 232,73	-9 339 232,73	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	9 339 232,73	9 339 232,73
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	9 339 232,73	9 339 232,73
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	576 204,24	576 204,24
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	576 204,24	576 204,24
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 997 583,18	106 169,06	7 103 752,24
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 474 888,00	106 169,06	5 581 057,06
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 469 888,00	106 169,06	1 576 057,06
Razem:				55 123 000,66	198 409,86	55 321 410,52

załącznik Nr 2 do uchwały Nr RG.0007. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 19 marca 2025 r

wydatki budżetowe 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
757			Obsługa długu publicznego	200 000,00	41 000,00	241 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	200 000,00	41 000,00	241 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 500,00	4 500,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000,00	36 500,00	236 500,00
801			Oświata i wychowanie	11 628 171,82	70 577,00	11 698 748,82
	80101		Szkoły podstawowe	7 946 541,00	63 662,00	8 010 203,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 570 685,00	63 662,00	4 634 347,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	601 087,00	5 638,00	606 725,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	411 157,00	5 638,00	416 795,00
	80107		Świetlice szkolne	544 200,00	1 277,00	545 477,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	106 145,00	1 277,00	107 422,00
851			Ochrona zdrowia	120 485,00	49 774,13	170 259,13
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	105 000,00	49 774,13	154 774,13
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	49 774,13	91 774,13
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 694 654,72	106 169,06	8 800 823,78
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	6 091 111,19	106 169,06	6 197 280,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 553,72	-612,52	8 941,20
		4300	Zakup usług pozostałych	1 240 000,00	105 169,06	1 345 169,06
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 834,28	612,52	5 446,80
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	1 000,00	4 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 512 399,02	-35 008,97	1 477 390,05
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	686 888,02	-35 008,97	651 879,05
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 653,02	-35 008,97	48 644,05
926			Kultura fizyczna	1 005 730,31	37 508,97	1 043 239,28
	92601		Obiekty sportowe	960 527,21	2 500,00	963 027,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 500,00	5 500,00
	92695		Pozostała działalność	45 203,10	35 008,97	80 212,07

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 703,10	35 008,97	51 712,07
Razem:			59 337 192,24	270 020,19	59 607 212,43

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 r.

w złotych

Lp.	Dz	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2026 roku.	Planowane wydatki inwestycyjne roczne					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
						rok budżetowy 2025 (8+9+10+11+12)	w tym źródła finansowania					
							dochody własne j.s.t.	środki pochodzące z uzupełnienia subwencji ogólnej	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	środki pochodzące z Polskiego Ładu		inne źródła
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	010	01044	6058 6050	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej na terenie Gminy Kowale Oleckie	4 902 379,65	4 902 379,65		563 536,65			4 338 843,00	UG Kowale Oleckie
2	010	01044	6050	Budowa i modernizacja systemu oczyszczania ścieków w Gminie Kowale Oleckie		271 645,35		271 645,35				UG Kowale Oleckie
3	010	01095	6058 6059	Budowa otwartego zbiornika retencyjnego służącego gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych w miejscowości Kowale Oleckie	510 000,00	510 000,00	10 000,00				500 000,00	UG Kowale Oleckie
4	010	01095	6058 6059	Budowa dwóch otwartych zbiorników retencyjnych służących gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych	515 000,00	515 000,00	15 000,00				500 000,00	UG Kowale Oleckie
5	400	40002	6050 6370	Budowa stacji uzdatniania wody w Kowalach Oleckich	7 239 000,00	3 799 950,00	399 950,00			3 400 000,00		UG Kowale Oleckie
6	400	40002	6050 6370	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Stożnem	2 410 000,00	2 410 000,00	579 837,00	220 163,00		1 610 000,00		UG Kowale Oleckie
7	600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej na odcinek drogi Szarejki - Kiliany (o dł. 350m.)		8 000,00	8 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
8	600	60095	6050	Zakup wiaty przystankowej ze śmietnikiem - FS Guzy		8 000,00	8 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
9	600	60095	6050	Przystanek autobusowy -FS Stacze		10 000,00	10 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
10	600	60095	6050	Zakup wiat przystankowych - FS Zawady Oleckie		17 541,34	17 541,34					UG Kowale Oleckie-FS
11	630	63095	6050	Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego	1 662 644,00	69 917,50	69 917,50					UG Kowale Oleckie

12	630	63095	6050	Remont i modernizacja infrastruktury na plaży oraz miejsca rekreacji -FS Szwałk		21 152,79	21 152,79					UG Kowale Oleckie-FS
13	710	71035	6050 6370	Odnowa Cmentarza wojennego z I Wojny Światowej w Kowalach Oleckich	303 000,00	303 000,00	15 860,00			287 140,00		UG Kowale Oleckie
14	750	75095	6067 6069	Zakup sprzętu i oprogramowania zwiększenia cyberbezpieczeństwo	255 900,00	255 900,00			207 279,00		48 621,00	UG Kowale Oleckie
15	855	85516	6050	Budowa Klubu Dziecięcego w Kowalach Oleckich	3 888 000,00	3 020 000,00	1 859 150,43				1 160 849,57	UG Kowale Oleckie
16	900	90002	6050 6370	Budowa PSZOK wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kowalach Oleckich	4 864 445,46	4 621 223,19	631 223,19			3 990 000,00		UG Kowale Oleckie
17	900	90015	6050 6370	Jaśniej, bezpieczniej, taniej i ekologiczniej w Gminie Kowale Oleckie	1 182 822,65	1 182 822,65	296 127,47			886 695,18		UG Kowale Oleckie
18	900	90015	6050	Doposażenie działki rekreacyjnej (oświetlenie i utwardzenie wjazdu na działkę) - FS Czukty		18 720,59	18 720,59					UG Kowale Oleckie-FS
19	900	90015	6050	Zakup lamp solarnych- msc Stożne - FS Stożne		16 921,14	16 921,14					UG Kowale Oleckie-FS
20	900	90015	6050	Zakup lamp solarnych - FS Wężewo		10 000,00	10 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
21	900	90095	6050	Doposażenie i remont placu zabaw - FS Borkowiny		10 837,94	10 837,94					UG Kowale Oleckie-FS
22	900	90095	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej z wyposażeniem - FS Cicha Wólka		18 144,29	18 144,29					UG Kowale Oleckie-FS
23	900	90095	6050	Doposażenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego - FS Czerwony Dwór		19 796,44	19 796,44					UG Kowale Oleckie-FS
24	900	90095	6050	Remont terenu rekreacyjno - wypoczynkowego - FS Chelchy		19 015,40	19 015,40					UG Kowale Oleckie-FS
25	900	90095	6050	Budowa altany i miejsca na ognisko - FS Dorsze		21 005,38	21 005,38					UG Kowale Oleckie-FS
26	900	90095	6050	Modernizacja placu zabaw i boiska - FS Drozdowo		26 365,68	26 365,68					UG Kowale Oleckie-FS
27	900	90095	6050	Remont infrastruktury na terenie rekreacyjno-wypoczynkowym wraz ze zbiornikiem retencyjnym - FS Golubki		26 827,93	26 827,93					UG Kowale Oleckie-FS
28	900	90095	6050	Odnowienie i doposażenie miejsca rekreacji - FS Golubie Węzewske		8 941,70	8 941,70					UG Kowale Oleckie-FS
29	900	90095	6050	Zakup altany w msc. Kilianki -FS Kiliany		8 500,00	8 500,00					UG Kowale Oleckie-FS
30	900	90095	6050	Zakup tablic informacyjno-ogłoszeniowych - FS Kowale Oleckie		15 000,00	15 000,00					UG Kowale Oleckie-FS

31	900	90095	6050	Zakup ławek - FS Kowale Oleckie		12 000,00	12 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
32	900	90095	6050	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej, w tym doposażenie placu zabaw i zakup tablicy informacyjnej - FS Monety		21 742,41	21 742,41					UG Kowale Oleckie-FS
33	900	90095	6050	Budowa wiaty z utwardzeniem gruntu z oświetleniem i miejscem na ognisko - FS Rogówko		19 162,81	19 162,81					UG Kowale Oleckie-FS
34	900	90095	6050	Ogrodzenie miejsca rekreacji wraz z doposażeniem -FS Szarejki		13 742,41	13 742,41					UG Kowale Oleckie-FS
35	900	90095	6050	Odnowienie terenu rekreacji wiejskiej (zakup altany z wyposażeniem) - FS Szeszki		17 688,74	17 688,74					UG Kowale Oleckie-FS
36	921	92109	6050	Projekt świetlicy wiejskiej -FS Jabłonowo		21 816,12	21 816,12					UG Kowale Oleckie-FS
37	921	92109	6050	Doposażenie świetlicy i terenu rekreacyjno - wypoczynkowego -FS Lakiele		26 827,93	26 827,93					UG Kowale Oleckie-FS
38	926	92601	6050	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik -2012" w Kowalach Oleckich	881 000,00	881 000,00	450 500,00				430 500,00	UG Kowale Oleckie
39	926	92601	6050	Budowa ogrodzenia, i piłkochwyków na boisku w Borkowinie - FS Borkowiny		14 000,00	14 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
40	926	92601	6060	Zakup sprzętu do pielęgnacji boiska sportowego - FS Stożne		20 000,00	20 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
41	926	92601	6050	Doposażenie boiska (zakup huśtawki i zjeżdżalni) - FS Stacze		9 527,21	9 527,21					UG Kowale Oleckie-FS
42	926	92695	6050	Ogrodzenie terenu rekreacji i wykonanie melioracji działki 144 w Sokółkach		35 008,97	35 008,97					UG Kowale Oleckie-FS
43	926	92695	6050	Doposażenie placu zabaw - FS Kowale Oleckie		16 703,10	16 703,10					UG Kowale Oleckie-FS
RAZEM:					28 614 191,76	23 204 116,59	4 788 843,84	1 055 345,00	207 279,00	10 173 835,18	6 978 813,57	x

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2025
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		55 321 410,52
	bieżące		37 607 382,77
	majątkowe		17 714 027,75
2.	Planowane wydatki		59 607 212,43
	bieżące		35 841 383,77
	majątkowe		23 765 828,66
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		-4 285 801,91
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		4 285 801,91
Przychody ogółem:			10 624 644,91
1.	Kredyty i pożyczki	§ 952	4 000 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	5 338 843,00
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	131 526,20
10.	Niewykorzystanych środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	1 154 275,71
Rozchody ogółem :			6 338 843,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	1 000 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	5 338 843,00
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 2025 rok

1. Wprowadza się nadwyżkę z niewykorzystanych środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych z roku 2024 na kwotę 49 774,13 zł. W związku z tym zwiększa się plan wydatków w rozdziale 85154 w poszczególnych paragrafach (zgodnie z załącznikiem Nr 2) z przeznaczeniem na wydatki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
2. W związku ze zmianą przepisów dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej dotyczącej subwencji ogólnej oraz rezerwy na uzupełnienie dochodów (nowy rozdział 75834 i 75835).
3. Minister Finansów pismem Nr ST3.4751.6.2025 z dnia 12 marca 2025 roku poinformował o zwiększeniu dochodów w 2025 r. związanych ze skutkiem wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli o kwotę 70 577,00 zł.
4. Wprowadza się zmianę w budżecie Funduszu Sołeckiego:
 - a) „Ogrodzenie terenu rekreacji i wykonanie melioracji działki 144 w Sokółkach” – sołectwo Sokółki na kwotę 35 008,97 zł.