

Projekt

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

z dnia 25 września 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 i 1180), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych na 2025 rok o kwotę **81 341,39 zł**, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych na 2025 rok o kwotę **81 341,39 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2**.

§ 2. 1. Zmienia się plan wydatków – zadania zlecone na 2025 rok zgodnie z **załącznikiem Nr 3**.
2. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 r. przedstawia, po zmianach, **załącznik Nr 4**.

3. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych stanowi **załącznik Nr 5**.

4. Objasnienia do budżetu przedstawia **załącznik Nr 7**.

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 57 808 108,67 zł,

w tym:

a) dochody bieżące 39 977 004,21 zł,

b) dochody majątkowe 17 831 104,46 zł;

2) Plan wydatków ogółem 60 710 874,41 zł,

w tym:

a) wydatki bieżące 37 681 492,68 zł,

b) wydatki majątkowe 23 029 381,73 zł.

§ 4. Planuje się deficyt budżetu Gminy w wysokości 2 902 765,74 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

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

2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych – 748 490,03 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.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 8 241 608,74 zł i rozchodów w wysokości 5 338 843,00 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 6**.

§ 6. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 5 000 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 2 000 000,00 zł,
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 4 338 843,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych w § 6 uchwały, na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu;
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej;

§ 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 25 września 2025 r
dochody budżetowe 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	162 690,00	44 000,00	206 690,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	126 490,00	43 500,00	169 990,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	118 000,00	45 000,00	163 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	-1 500,00	500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	36 200,00	500,00	36 700,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	700,00	500,00	1 200,00
750			Administracja publiczna	654 581,67	-500,00	654 081,67
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	94 000,00	-500,00	93 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	-500,00	6 500,00
752			Obrona narodowa	501 000,00	0,00	501 000,00
	75295		Pozostała działalność	501 000,00	0,00	501 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	25 800,00	25 800,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	501 000,00	-25 800,00	475 200,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 979 593,03	99,00	14 979 692,03
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 899 933,00	99,00	2 900 032,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	3 500,00	99,00	3 599,00
801			Oświata i wychowanie	231 509,24	17 513,35	249 022,59
	80195		Pozostała działalność	86 552,96	17 513,35	104 066,31
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	81 755,66	16 542,70	98 298,36

		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 797,30	970,65	5 767,95
855			Rodzina	3 629 507,68	6 000,00	3 635 507,68
	85501		Świadczenie wychowawcze	24 016,00	6 000,00	30 016,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	18 000,00	6 000,00	24 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 221 206,88	14 229,04	7 235 435,92
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	850,00	5 850,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	850,00	5 850,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	69 266,16	13 379,04	82 645,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	13 379,04	13 379,04
	90095		Pozostała działalność	168 027,20	0,00	168 027,20
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 100,00	1 500,00	2 600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34 900,00	-1 500,00	33 400,00
Razem:				57 726 767,28	81 341,39	57 808 108,67

załącznik nr 2 do uchwały Nr RG.0007. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 25 września 2025r.

wydatki budżetowe 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 876 177,68	3 000,00	6 879 177,68
	01030		Izby rolnicze	23 000,00	3 000,00	26 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	23 000,00	3 000,00	26 000,00
600			Transport i łączność	6 588 133,14	1 760,00	6 589 893,14
	60095		Pozostała działalność	36 541,34	1 760,00	38 301,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 541,34	1 760,00	37 301,34
700			Gospodarka mieszkaniowa	69 300,00	1 500,00	70 800,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	66 500,00	1 500,00	68 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 500,00	3 500,00
710			Działalność usługowa	620 900,00	2 400,00	623 300,00
	71035		Cmentarze	348 900,00	2 400,00	351 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 100,00	2 400,00	5 500,00
750			Administracja publiczna	5 704 554,81	25 921,84	5 730 476,65
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 644 329,12	10 000,00	4 654 329,12
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00	10 000,00	60 000,00
	75095		Pozostała działalność	786 920,54	15 921,84	802 842,38
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 800,00	1 500,00	9 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 130,00	300,00	1 430,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 075,00	13 200,00	59 275,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 220,42	921,84	55 142,26
752			Obrona narodowa	556 700,00	0,00	556 700,00
	75295		Pozostała działalność	556 700,00	0,00	556 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	28 700,00	28 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	556 700,00	-431 700,00	125 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	403 000,00	403 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	228 625,00	5 000,00	233 625,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	227 725,00	5 000,00	232 725,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 409,00	5 000,00	87 409,00
801			Oświata i wychowanie	12 050 945,10	0,00	12 050 945,10

	80101		Szkoły podstawowe	7 680 751,87	-9 800,00	7 670 951,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	142 163,01	-9 800,00	132 363,01
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	194 468,09	9 800,00	204 268,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 125,00	5 000,00	13 125,00
		4260	Zakup energii	1 857,00	1 800,00	3 657,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 893,00	3 000,00	6 893,00
852			Pomoc społeczna	5 127 090,55	0,00	5 127 090,55
	85203		Ośrodki wsparcia	1 625 757,00	0,00	1 625 757,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	957 933,39	-32 798,00	925 135,39
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	191 200,00	-22 500,00	168 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 600,00	-3 000,00	15 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	25 000,00	52 000,00
		4220	Zakup środków żywności	25 052,00	20 000,00	45 052,00
		4300	Zakup usług pozostałych	213 800,00	10 000,00	223 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	298,00	1 798,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 000,00	8 000,00
855			Rodzina	3 816 629,06	6 000,00	3 822 629,06
	85501		Świadczenie wychowawcze	24 016,00	6 000,00	30 016,00
		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	18 000,00	6 000,00	24 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 955 995,93	50 163,76	9 006 159,69
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 515 969,76	8 100,81	1 524 070,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	-1 016,66	5 483,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	362 774,58	9 117,47	371 892,05
	90095		Pozostała działalność	602 931,77	42 062,95	644 994,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 090,02	-2 331,00	96 759,02
		4270	Zakup usług remontowych	10 150,00	-1 500,00	8 650,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	287 765,75	10 374,40	298 140,15
		6650	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	35 519,55	35 519,55
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 480 390,05	3 659,48	1 484 049,53
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	651 879,05	2 629,48	654 508,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	2 629,48	5 829,48

	92195		Pozostała działalność	11 000,00	1 030,00	12 030,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 030,00	3 030,00
926			Kultura fizyczna	1 112 239,28	-18 063,69	1 094 175,59
	92601		Obiekty sportowe	1 032 027,21	-18 063,69	1 013 963,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	2 000,00	12 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	968 527,21	-18 394,95	950 132,26
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	-1 668,74	18 331,26
Razem:				60 629 533,02	81 341,39	60 710 874,41

załącznik nr 3 do uchwały Nr RG.0007. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 25 września 2025 r.

wydatki zlecone 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 634 761,15	0,00	1 634 761,15
	85203		Ośrodki wsparcia	1 625 557,00	0,00	1 625 557,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	957 933,39	-32 798,00	925 135,39
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	191 200,00	-22 500,00	168 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 600,00	-3 000,00	15 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	25 000,00	52 000,00
		4220	Zakup środków żywności	25 052,00	20 000,00	45 052,00
		4300	Zakup usług pozostałych	213 800,00	10 000,00	223 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	298,00	1 798,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 000,00	8 000,00
Razem:				5 922 727,90	0,00	5 922 727,90

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

w złotych

Lp.	Dz	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycyjne wieloletnie	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	4 902 379,08	4 902 379,08		563 536,08			4 338 843,00	UG Kowale Oleckie
2	010	01044	6050	Budowa i modernizacja systemu oczyszczania ścieków w Gminie Kowale Oleckie		271 645,92		271 645,92				UG Kowale Oleckie
3	010	01095	6058 6059	Budowa otwartego zbiornika retencyjnego służącego gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych w miejscowości Kowale Oleckie	533 602,43	533 602,43	33 602,43				500 000,00	UG Kowale Oleckie
4	010	01095	6058	Budowa dwóch otwartych zbiorników retencyjnych służących gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych	365 310,00	365 310,00					365 310,00	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	60004	6057 6059	Budowa infrastruktury towarzyszącej – wiaty przystankowe z ulicznymi lampami solarnymi LED		153 300,00					153 300,00	UG Kowale Oleckie
8	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji na przebudowę odcinków ulic Osiedle Cegielnia i Wiejskiej w Kowalach Oleckich		15 000,00	15 000,00					UG Kowale Oleckie
9	600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej na odcinek drogi Szarejki - Kiliany (o dł. 350m.)		8 000,00	8 000,00					UG Kowale Oleckie-FS

10	600	60095	6050	Zakup wiaty przystankowej ze śmietnikiem - FS Guzy		9 760,00	9 760,00					UG Kowale Oleckie-FS
11	600	60095	6050	Przystanek autobusowy -FS Stacze		10 000,00	10 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
12	600	60095	6050	Zakup wiat przystankowych - FS Zawady Oleckie		17 541,34	17 541,34					UG Kowale Oleckie-FS
13	630	63095	6050	Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego	1 662 644,00	69 917,50	69 917,50					UG Kowale Oleckie
14	630	63095	6050	Remont i modernizacja infrastruktury na plaży oraz miejsca rekreacji -FS Szwałk		21 152,79	21 152,79					UG Kowale Oleckie-FS
15	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
16	752	75295	6060	Zakup magazynu wraz z placem manewrowym		380 000,00	38 000,00				342 000,00	UG Kowale Oleckie
17	752	75295	6050	Adaptacja budynku i pomieszczeń na cele magazynowe		125 000,00	12 500,00				112 500,00	UG Kowale Oleckie
18	752	75295	6060	Zakup agregatu prądotwórczego mobilnego		23 000,00	2 300,00				20 700,00	UG Kowale Oleckie
19	750	75095	6067 6069	Zakup sprzętu i oprogramowania zwiększającego cyberbezpieczeństwo	255 900,00	255 900,00			207 279,00		48 621,00	UG Kowale Oleckie
20	801	80104	6050	Wymiana pieca centralnego ogrzewania w Przedszkolu Samorządowym w Kowalach Oleckich		160 000,00	160 000,00					UG Kowale Oleckie
21	855	85516	6050	Budowa Klubu Dziecięcego w Kowalach Oleckich	3 363 000,00	868 916,28					868 916,28	UG Kowale Oleckie
22	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
23	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
24	900	90015	6050	Doposażenie działki rekreacyjnej (oświetlenie i utwardzenie wjazdu na działkę) - FS Czukty		18 720,59	18 720,59					UG Kowale Oleckie-FS
25	900	90015	6050	Zakup lamp solarnych- msc Stożne - FS Stożne		14 930,40	14 930,40					UG Kowale Oleckie-FS
26	900	90015	6050	Zakup lamp solarnych - FS Wężewo		10 000,00	10 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
27	900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych -FS Dorsze		21 005,38	21 005,38					UG Kowale Oleckie-FS
28	900	90015	6050	Zakup lamp solarnych - FS Stacze		11 108,21	11 108,21					UG Kowale Oleckie-FS

29	900	90095	6050	Doposażenie i remont placu zabaw - FS Borkowiny		19 705,68	19 705,68					UG Kowale Oleckie-FS
30	900	90095	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej z wyposażeniem - FS Cicha Wólka		18 144,29	18 144,29					UG Kowale Oleckie-FS
31	900	90095	6050	Doposażenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego - FS Czerwony Dwór		19 796,44	19 796,44					UG Kowale Oleckie-FS
32	900	90095	6050	Remont terenu rekreacyjno-wypoczynkowego - FS Chelchy		19 015,40	19 015,40					UG Kowale Oleckie-FS
33	900	90095	6050	Modernizacja placu zabaw i boiska - FS Drozdowo		27 872,34	27 872,34					UG Kowale Oleckie-FS
34	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
35	900	90095	6050	Odnowienie i doposażenie miejsca rekreacji - FS Golubie Wężewskie		8 941,70	8 941,70					UG Kowale Oleckie-FS
36	900	90095	6050	Zakup altany w msc. Kilianki -FS Kiliany		8 500,00	8 500,00					UG Kowale Oleckie-FS
37	900	90095	6050	Zakup tablic informacyjno-ogłoszeniowych - FS Kowale Oleckie		15 000,00	15 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
38	900	90095	6050	Zakup ławek - FS Kowale Oleckie		12 000,00	12 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
39	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
40	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
41	900	90095	6050	Ogrodzenie miejsca rekreacji wraz z doposażeniem -FS Szarejki		13 742,41	13 742,41					UG Kowale Oleckie-FS
42	900	90095	6050	Odnowienie terenu rekreacji wiejskiej (zakup altany z wyposażeniem) - FS Szeszki		17 688,74	17 688,74					UG Kowale Oleckie-FS
43	900	90095	6050	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Monetach		50 000,00	25 000,00				25 000,00	UG Kowale Oleckie
44	921	92109	6050	Projekt świetlicy wiejskiej -FS Jabłonowo		21 816,12	21 816,12					UG Kowale Oleckie-FS
45	921	92109	6050	Doposażenie świetlicy i terenu rekreacyjno-wypoczynkowego -FS Lakiele		26 827,93	26 827,93					UG Kowale Oleckie-FS

46	926	92601	6050	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik -2012" w Kowalach Oleckich	945 000,00	945 000,00	514 500,00				430 500,00	UG Kowale Oleckie-FS
47	926	92601	6050	Budowa ogrodzenia - piłkochwytów na boisku w Borkowinie - FS Borkowiny		5 132,26	5 132,26					UG Kowale Oleckie
48	926	92601	6060	Zakup sprzętu do pielęgnacji boiska sportowego - FS Stożne		18 331,26	18 331,26					UG Kowale Oleckie-FS
49	926	92695	6050	Instalacja monitoringu i zasilania elektrycznego w strażnicy rekreacji - FS Sokółki		20 562,91	20 562,91					UG Kowale Oleckie-FS
50	926	92695	6050	Ogrodzenie terenu rekreacji i wykonanie melioracji działki 144 w Sokółkach -FS Sokółki		14 446,06	14 446,06					UG Kowale Oleckie-FS
51	926	92695	6050	Doposażenie placu zabaw - FS Kowale Oleckie		16 703,10	16 703,10					UG Kowale Oleckie-FS
RAZEM:					28 027 103,62	21 950 145,55	3 307 996,09	1 055 345,00	207 279,00	10 173 835,18	7 205 690,28	x

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst,
realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r.**

L.p	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji			
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej	
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych								
1	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury		520 035,00		
2	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa dla bibliotek		312 511,00		
3	921	92116	2800	Dotacja celowa na wkład własny do projektu „Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych”			15 000,00	
4	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację 32 finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy			3 000,00	
5	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację i przeprowadzenie imprezy „Kowaliada”			28 000,00	
6	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację wydarzenia: Dożynki Gminne			17 000,00	
7	921	92109	2800	Dotacja celowa na wkład własny do projektu: „Warmia –Mazury Dance Challenge”			4 200,00	
8	921	92109	2800	Dotacja celowa na wkład własny do projektu: „Otwórz się na książkę wszystkimi zmysłami”			6 500,00	
9	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację wydarzenia pt. XX Przegląd Pieśni Wielkopostnych			5 300,00	
10	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołu Na Przyboś w Ogólnopolskim Festiwalu Kapel i Śpiewaków Ludowych w Kazimierzu Dolnym nad Wisłą			4 000,00	
11	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w eliminacjach do Ogólnopolskiego Festiwalu Kapel i Śpiewaków Ludowych w Kazimierzu Dolnym nad Wisłą w Węgorzewie			1 500,00	
12	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w 54 Doroczne Spotkanie Twórców, Muzykantów, Śpiewaków oraz ich Przyjaciół			1 500,00	
13	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów w Orzyskich Spotkaniach Folklorystycznych			1 500,00	
14	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w Wojewódzkim Przeglądzie Zespołów Ludowych i Biesiadnych „Kresowiaczek”			2 500,00	
15	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w Rozoskim Przeglądzie Muzyki Ludowej			3 000,00	

Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1	750	75095	2360	Działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie			10 000,00
2	851	85154	2360	Stworzenie różnych form spędzania wolnego czasu (obozy, półkolonie, zimowiska, wycieczki i finansowanie imprez dla dzieci i młodzieży) jako promocja zabawy bez alkoholu i środków psychoaktywnych			30 000,00
3	900	90019	6230	Dotacja na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska			20 000,00
4	900	90095	6650	Budowa systemu wysokosprawnej kogeneracji zasilanej gazem składowiskowym latach w 2025 -2027 ETAP 1: Uzupełnienie instalacji zagospodarowania odbioru i gazu na terenie eksploatowanej kwatery w 2025 roku - Zakładu Unieszkodliwiania odpadów komunalnych wraz ze składowiskiem odpadów w Siedliskach k/Ełku			35 519,55
5	921	92120	6570	Dotacja na „Remont zabytkowego Kościoła parafialnego p.w. Matki Bożej Różańcowej w Szarejkach”			490 000,00
6	921	92195	2360	Organizacja imprez, przeglądów, dni, konferencji związanych z promocją dziedzictwa kulturowego i patriotycznego			4 000,00
7	852	85295	2360	Działalność na rzecz osób starszych i samotnych – działania integracyjne poprzez organizację festynów, spotkań i wycieczek integracyjnych			10 000,00
8	926	92695	2360	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej – w szczególności organizacje zawodów, rozgrywek, spartakiad, turniejów i rajdów sportowych, biegów przełajowych w Gminie Kowale Oleckie oraz jej reprezentacja na zewnątrz			15 000,00
9	926	92695	2360	Zadania w zakresie działalności na rzecz osób niepełnosprawnych – działania integracyjne poprzez organizację festynów, spotkań i wycieczek integracyjnych			6 000,00
10	926	92695	2360	Działania integracyjne w formie organizacji festynów, spotkań, inicjatyw propagujących podniesienie bezpieczeństwa, „Dni rodziny”, „Czas dla rodziny”			6 000,00
RAZEM:						832 546,00	719 519,55

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2025
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		57 808 108,67
	bieżące		39 977 004,21
	majątkowe		17 831 104,46
2.	Planowane wydatki		60 710 874,41
	bieżące		37 681 492,68
	majątkowe		23 029 381,73
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		-2 902 765,74
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		2 902 765,74
Przychody ogółem:			8 241 608,74
1.	Kredyty i pożyczki	§ 952	2 000 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	4 338 843,00
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	748 490,03
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 :			5 338 843,00
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	4 338 843,00
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. Dokonuje się zmian w zadaniach inwestycyjnych w ramach przyznanej dotacji na realizację zadań ochrony ludności i obrony cywilnej:
 - „Zakup magazynu wraz z placem manewrowym” dofinansowanie 342 000,00 zł, środki własne – 38 000,00 zł. Wartość zadania – 380 000,00 zł,
 - „Adaptacja budynku i pomieszczeń na cele magazynowe” dofinansowanie 112 500,00 zł, środki własne – 12 500,00 zł. Wartość zadania – 125 000,00 zł,
 - „Zakup agregatu prądotwórczego mobilnego” dofinansowanie 20 700,00 zł, środki własne – 2 300,00 zł. Wartość zadania - 23 000,00 zł,
 - zadanie bieżące: wyposażenie magazynku dofinansowanie 25 800,00 zł, środki własne 2 900,00 zł. Wartość zadania bieżącego – 28 700,00 zł.
2. Wprowadza się do budżetu środki na rzecz Związku Międzygminnego Gospodarka Komunalna" w związku z realizacją inwestycji pn. „Budowa systemu wysokosprawnej kogeneracji zasilanej gazem składowiskowym w latach 2025 -2027 ETAP 1: Uzupełnienie instalacji zagospodarowania i odbioru gazu na terenie eksploatowanej kwatery w 2025 roku" w kwocie 35 519,55 zł.
3. Na wniosek Pani Kierownik Środowiskowego Domu Samopomocy w Kowalach Oleckich zmienia się plan wydatków pomiędzy paragrafami zgodnie z załącznikiem Nr 2.
4. Wprowadza się zmiany w budżecie Funduszu Sołeckiego w sołectwach: Stacze, Guzy, Borkowiny, Drozdowo, Sokółki i Stożne - dotyczy przesunięć środków pomiędzy zadaniami.