

Projekt

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

z dnia 17 grudnia 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 2025 r. poz. 1483), 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 **580 703,15 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Zmniejsza się plan wydatków budżetowych na 2025 rok o kwotę **70 125,00 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. Objasnienia do budżetu przedstawia **załącznik Nr 6**.

**§ 3.** Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 59 613 654,57 zł,

w tym:

a) dochody bieżące 41 112 184,78 zł,

b) dochody majątkowe 18 501 469,79 zł;

2) Plan wydatków ogółem 62 000 887,44 zł,

w tym:

a) wydatki bieżące 38 983 720,53 zł,

b) wydatki majątkowe 23 017 166,91 zł.

**§ 4.** Ustala się dochody w kwocie 110 369,74 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie 23 740,09 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.** Planuje się deficyt budżetu Gminy w wysokości 2 387 232,87 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

1) pożyczki 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 – 232 957,16 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.

**§ 6.** Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 7 726 075,87 zł i rozchodów w wysokości

5 338 843,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. 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 17 grudnia 2025 r,**  
**dochody budżetowe 2025 r**

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                                                                                                                           | Przed zmianą         | Zmiana            | Po zmianie           |
|------------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>010</b> |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>6 650 798,43</b>  | <b>651 156,00</b> | <b>7 301 954,43</b>  |
|            | 01043    |          | Infrastruktura wodociągowa wsi                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                 | 651 156,00        | 651 156,00           |
|            |          | 6258     | Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 | 0,00                 | 651 156,00        | 651 156,00           |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                                                                                                                                  | <b>206 690,00</b>    | <b>10 700,00</b>  | <b>217 390,00</b>    |
|            | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                                                                                                                                                                                                          | 169 990,00           | 10 700,00         | 180 690,00           |
|            |          | 0770     | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości                                                                                                                                                             | 163 000,00           | 11 200,00         | 174 200,00           |
|            |          | 0870     | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                                                                                                                                                                                                                      | 500,00               | -500,00           | 0,00                 |
|            | 70007    |          | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy                                                                                                                                                                                                                      | 36 700,00            | 0,00              | 36 700,00            |
|            |          | 0640     | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                                                                    | 300,00               | -100,00           | 200,00               |
|            |          | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                                                                    | 1 350,00             | 100,00            | 1 450,00             |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                                                                                                                                  | <b>661 081,67</b>    | <b>-14 750,00</b> | <b>646 331,67</b>    |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                                                                                                                                                                                  | 93 500,00            | -14 750,00        | 78 750,00            |
|            |          | 0830     | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                  | 50 000,00            | -15 000,00        | 35 000,00            |
|            |          | 0940     | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                                                                                      | 12 070,00            | 250,00            | 12 320,00            |
| <b>756</b> |          |          | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>                                                                                                               | <b>15 275 671,03</b> | <b>-97 627,17</b> | <b>15 178 043,86</b> |
|            | 75615    |          | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych                                                                                                 | 3 196 011,00         | -42 778,00        | 3 153 233,00         |
|            |          | 0310     | Wpływy z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                                                                               | 2 148 773,00         | -42 323,00        | 2 106 450,00         |
|            |          | 0320     | Wpływy z podatku rolnego                                                                                                                                                                                                                                        | 99 012,00            | -495,00           | 98 517,00            |
|            |          | 0330     | Wpływy z podatku leśnego                                                                                                                                                                                                                                        | 398 209,00           | -2 460,00         | 395 749,00           |
|            |          | 0880     | Wpływy z opłaty prolongacyjnej                                                                                                                                                                                                                                  | 1 000,00             | -500,00           | 500,00               |
|            |          | 0910     | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                                                                              | 522 035,00           | 3 000,00          | 525 035,00           |
|            | 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                                                                                              | 2 610 844,00         | 110 744,00        | 2 721 588,00         |

|            |       |                                                                                                                                                                           |                     |                   |                     |
|------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|            | 0310  | Wpływy z podatku od nieruchomości                                                                                                                                         | 1 047 765,00        | 112 744,00        | 1 160 509,00        |
|            | 0640  | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                              | 6 000,00            | -2 000,00         | 4 000,00            |
| 75618      |       | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw                                                                          | 150 000,00          | 14 109,83         | 164 109,83          |
|            | 0270  | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym                                                                                  | 20 000,00           | 3 740,09          | 23 740,09           |
|            | 0480  | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                                                                                                             | 100 000,00          | 10 369,74         | 110 369,74          |
| 75619      |       | Wpływy z różnych rozliczeń                                                                                                                                                | 501 000,00          | -179 703,00       | 321 297,00          |
|            | 0460  | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej                                                                                                                                           | 500 000,00          | -179 703,00       | 320 297,00          |
| <b>758</b> |       | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                                                                                                  | <b>9 917 436,97</b> | <b>6 091,00</b>   | <b>9 923 527,97</b> |
|            | 75835 | Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                       | 576 204,24          | 6 091,00          | 582 295,24          |
|            | 2750  | Środki na uzupełnienie dochodów gmin                                                                                                                                      | 576 204,24          | 6 091,00          | 582 295,24          |
| <b>801</b> |       | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                               | <b>278 916,23</b>   | <b>25 000,00</b>  | <b>303 916,23</b>   |
|            | 80104 | Przedszkola                                                                                                                                                               | 133 030,52          | 25 000,00         | 158 030,52          |
|            | 0970  | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                 | 1 000,00            | 25 000,00         | 26 000,00           |
| <b>852</b> |       | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                    | <b>3 073 840,30</b> | <b>200,00</b>     | <b>3 074 040,30</b> |
|            | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                                                 | 214 685,72          | 200,00            | 214 885,72          |
|            | 0920  | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                              | 300,00              | 200,00            | 500,00              |
| <b>855</b> |       | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                                            | <b>3 818 108,68</b> | <b>22 250,01</b>  | <b>3 840 358,69</b> |
|            | 85504 | Wspieranie rodziny                                                                                                                                                        | 14 360,40           | 22 250,01         | 36 610,41           |
|            | 2690  | Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw                                                                                      | 0,00                | 22 250,01         | 22 250,01           |
| <b>900</b> |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                          | <b>7 235 485,92</b> | <b>-24 316,69</b> | <b>7 211 169,23</b> |
|            | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu                                                                                                                               | 51 161,28           | 600,00            | 51 761,28           |
|            | 2460  | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 51 161,28           | 600,00            | 51 761,28           |
|            | 90026 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami                                                                                                                        | 82 645,20           | 83,31             | 82 728,51           |
|            | 0970  | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                 | 13 379,04           | 830,00            | 14 209,04           |
|            | 2460  | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 69 266,16           | -746,69           | 68 519,47           |
|            | 90095 | Pozostała działalność                                                                                                                                                     | 168 027,20          | -25 000,00        | 143 027,20          |
|            | 0970  | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                 | 33 400,00           | -25 000,00        | 8 400,00            |
| <b>926</b> |       | <b>Kultura fizyczna</b>                                                                                                                                                   | <b>438 500,00</b>   | <b>2 000,00</b>   | <b>440 500,00</b>   |

|       |      |                           |            |          |            |
|-------|------|---------------------------|------------|----------|------------|
| 92601 |      | Obiekty sportowe          | 438 500,00 | 2 000,00 | 440 500,00 |
|       | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 8 000,00   | 2 000,00 | 10 000,00  |

|               |  |  |               |            |               |
|---------------|--|--|---------------|------------|---------------|
| <b>Razem:</b> |  |  | 59 032 951,42 | 580 703,15 | 59 613 654,57 |
|---------------|--|--|---------------|------------|---------------|

załącznik Nr 2 do uchwały Nr RG.0007. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 17 grudnia 2025 r.

wydatki budżetowe 2025 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                               | Przed zmianą         | Zmiana             | Po zmianie           |
|------------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>710</b> |          |          | <b>Działalność usługowa</b>                                         | <b>623 300,00</b>    | <b>-145 200,00</b> | <b>478 100,00</b>    |
|            | 71004    |          | Plany zagospodarowania przestrzennego                               | 272 000,00           | -145 200,00        | 126 800,00           |
|            |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 26 000,00            | 1 800,00           | 27 800,00            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                             | 245 500,00           | -147 000,00        | 98 500,00            |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                      | <b>5 921 776,65</b>  | <b>47 700,00</b>   | <b>5 969 476,65</b>  |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                      | 4 794 435,99         | 39 500,00          | 4 833 935,99         |
|            |          | 4140     | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych    | 45 150,00            | 9 500,00           | 54 650,00            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                             | 403 007,50           | 30 000,00          | 433 007,50           |
|            | 75095    |          | Pozostała działalność                                               | 845 035,51           | 8 200,00           | 853 235,51           |
|            |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 94 581,45            | -1 800,00          | 92 781,45            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                             | 55 142,26            | 10 000,00          | 65 142,26            |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>                                         | <b>12 284 643,20</b> | <b>2 150,00</b>    | <b>12 286 793,20</b> |
|            | 80101    |          | Szkoły podstawowe                                                   | 7 770 490,87         | -20 000,00         | 7 750 490,87         |
|            |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 13 000,00            | 200,00             | 13 200,00            |
|            |          | 4260     | Zakup energii                                                       | 192 442,00           | -20 200,00         | 172 242,00           |
|            | 80103    |          | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                       | 594 366,05           | 2 200,00           | 596 566,05           |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 81 061,97            | 2 200,00           | 83 261,97            |
|            | 80104    |          | Przedszkola                                                         | 1 999 127,00         | 12 400,00          | 2 011 527,00         |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 211 236,00           | -2 700,00          | 208 536,00           |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy               | 26 176,00            | 500,00             | 26 676,00            |
|            |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 18 000,00            | 1 500,00           | 19 500,00            |
|            |          | 4280     | Zakup usług zdrowotnych                                             | 2 000,00             | -900,00            | 1 100,00             |
|            |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00             | -600,00            | 400,00               |
|            |          | 4790     | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                   | 622 963,00           | 20 000,00          | 642 963,00           |
|            |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                          | 160 000,00           | -5 400,00          | 154 600,00           |
|            | 80113    |          | Dowózienie uczniów do szkół                                         | 556 344,28           | 7 550,00           | 563 894,28           |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 144 607,18           | 7 000,00           | 151 607,18           |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 27 000,00            | 700,00             | 27 700,00            |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy               | 3 810,00             | 350,00             | 4 160,00             |
|            |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 500,00               | -500,00            | 0,00                 |

|            |       |      |                                                                                                   |                     |                  |                     |
|------------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| <b>852</b> |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                            | <b>5 152 394,30</b> | <b>9 000,00</b>  | <b>5 161 394,30</b> |
|            | 85202 |      | Domy pomocy społecznej                                                                            | 950 000,00          | 23 000,00        | 973 000,00          |
|            |       | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 950 000,00          | 23 000,00        | 973 000,00          |
|            | 85203 |      | Ośrodki wsparcia                                                                                  | 1 656 141,43        | 0,00             | 1 656 141,43        |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                 | 887 768,70          | 140,68           | 887 909,38          |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                | 161 122,27          | -104,50          | 161 017,77          |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                             | 15 101,85           | -36,18           | 15 065,67           |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                    | 87 977,00           | -931,41          | 87 045,59           |
|            |       | 4220 | Zakup środków żywności                                                                            | 48 349,00           | 2 031,41         | 50 380,41           |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                           | 231 390,00          | -1 000,00        | 230 390,00          |
|            |       | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                  | 1 600,00            | -100,00          | 1 500,00            |
|            | 85228 |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                             | 147 560,00          | -14 000,00       | 133 560,00          |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                          | 48 360,00           | -10 000,00       | 38 360,00           |
|            |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe                                                                          | 13 600,00           | -4 000,00        | 9 600,00            |
| <b>855</b> |       |      | <b>Rodzina</b>                                                                                    | <b>4 007 030,06</b> | <b>-6 600,00</b> | <b>4 000 430,06</b> |
|            | 85504 |      | Wspieranie rodziny                                                                                | 109 030,40          | 2 400,00         | 111 430,40          |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                 | 77 584,00           | 2 400,00         | 79 984,00           |
|            | 85508 |      | Rodziny zastępcze                                                                                 | 121 221,38          | -9 000,00        | 112 221,38          |
|            |       | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 121 221,38          | -9 000,00        | 112 221,38          |
| <b>900</b> |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                  | <b>9 034 842,49</b> | <b>30 600,00</b> | <b>9 065 442,49</b> |
|            | 90001 |      | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                                                                 | 405 295,00          | 10 000,00        | 415 295,00          |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                                                     | 185 000,00          | 10 000,00        | 195 000,00          |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                           | 95 000,00           | -2 000,00        | 93 000,00           |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki                                                                            | 11 000,00           | 2 000,00         | 13 000,00           |
|            | 90002 |      | Gospodarka odpadami komunalnymi                                                                   | 6 197 280,25        | 0,00             | 6 197 280,25        |
|            |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                                                           | 200,00              | -115,00          | 85,00               |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                           | 1 346 174,64        | 2 928,90         | 1 349 103,54        |
|            |       | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                   | 4 000,00            | -2 813,90        | 1 186,10            |
|            | 90005 |      | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu                                                       | 35 750,00           | 600,00           | 36 350,00           |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                          | 15 590,00           | 600,00           | 16 190,00           |
|            | 90015 |      | Oświetlenie ulic, placów i dróg                                                                   | 1 523 708,43        | 20 000,00        | 1 543 708,43        |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                                                     | 230 000,00          | 20 000,00        | 250 000,00          |
| <b>926</b> |       |      | <b>Kultura fizyczna</b>                                                                           | <b>1 094 175,59</b> | <b>-7 775,00</b> | <b>1 086 400,59</b> |
|            | 92601 |      | Obiekty sportowe                                                                                  | 1 013 963,52        | -7 775,00        | 1 006 188,52        |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                    | 12 500,00           | 3 000,00         | 15 500,00           |
|            |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                        | 950 132,26          | -10 775,00       | 939 357,26          |

|               |               |            |               |
|---------------|---------------|------------|---------------|
| <b>Razem:</b> | 62 071 012,44 | -70 125,00 | 62 000 887,44 |
|---------------|---------------|------------|---------------|

załącznik Nr 3 do uchwały Nr RG.0007. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 17 grudnia 2025 r.

wydatki zlecone 2025 r.

| Dział  | Rozdział | Paragraf | Treść                                                 | Przed zmianą | Zmiana    | Po zmianie   |
|--------|----------|----------|-------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 852    |          |          | Pomoc społeczna                                       | 1 665 145,58 | 0,00      | 1 665 145,58 |
|        | 85203    |          | Ośrodki wsparcia                                      | 1 655 941,43 | 0,00      | 1 655 941,43 |
|        |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                     | 887 768,70   | 140,68    | 887 909,38   |
|        |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                    | 161 122,27   | -104,50   | 161 017,77   |
|        |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 15 101,85    | -36,18    | 15 065,67    |
|        |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 87 977,00    | -931,41   | 87 045,59    |
|        |          | 4220     | Zakup środków żywności                                | 48 349,00    | 2 031,41  | 50 380,41    |
|        |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 231 390,00   | -1 000,00 | 230 390,00   |
|        |          | 4360     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych      | 1 600,00     | -100,00   | 1 500,00     |
| Razem: |          |          |                                                       | 6 778 131,09 | 0,00      | 6 778 131,09 |

## 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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>6059 | Budowa infrastruktury towarzyszącej – wiaty przystankowe z ulicznymi lampami solarnymi LED                                                |                                               | 153 300,00                            | 47 373,45                 |                                                    |                                                   |                                    | 105 926,55                                                           | 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<br>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                                                   |              | 376 161,30   | 37 616,13  |  |            |              | 338 545,17 | UG Kowale Oleckie    |
| 17 | 752 | 75295 | 6050         | Adaptacja budynku i pomieszczeń na cele magazynowe                                        |              | 151 850,18   | 15 185,02  |  |            |              | 136 665,16 | UG Kowale Oleckie    |
| 18 | 750 | 75095 | 6067<br>6069 | Zakup sprzętu i oprogramowania zwiększającego cyberbezpieczeństwo                         | 255 900,00   | 255 900,00   |            |  | 207 279,00 |              | 48 621,00  | UG Kowale Oleckie    |
| 19 | 801 | 80104 | 6050         | Wymiana pieca centralnego ogrzewania w Przedszkolu Samorządowym w Kowalach Oleckich       |              | 154 600,00   | 154 600,00 |  |            |              |            | UG Kowale Oleckie    |
| 20 | 855 | 85516 | 6050         | Budowa Klubu Dziecięcego w Kowalach Oleckich                                              | 3 363 000,00 | 868 916,28   |            |  |            |              | 868 916,28 | UG Kowale Oleckie    |
| 21 | 900 | 90002 | 6050<br>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    |
| 22 | 900 | 90015 | 6050<br>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    |
| 23 | 900 | 90015 | 6050         | Dopsażenie działki rekreacyjnej (oświetlenie i utwardzenie wjazdu na działkę) - FS Czukty |              | 18 720,59    | 18 720,59  |  |            |              |            | UG Kowale Oleckie-FS |
| 24 | 900 | 90015 | 6050         | Zakup lamp solarnych- msc Stożne - FS Stożne                                              |              | 14 930,40    | 14 930,40  |  |            |              |            | UG Kowale Oleckie-FS |
| 25 | 900 | 90015 | 6050         | Zakup lamp solarnych - FS Wężewo                                                          |              | 10 000,00    | 10 000,00  |  |            |              |            | UG Kowale Oleckie-FS |
| 26 | 900 | 90015 | 6050         | Zakup i montaż lamp solarnych -FS Dorsze                                                  |              | 8 958,24     | 8 958,24   |  |            |              |            | UG Kowale Oleckie-FS |
| 27 | 900 | 90015 | 6050         | Zakup lamp solarnych - FS Stacze                                                          |              | 11 108,21    | 11 108,21  |  |            |              |            | UG Kowale Oleckie-FS |
| 28 | 900 | 90095 | 6050         | Dopsażenie i remont placu zabaw - FS Borkowiny                                            |              | 19 705,68    | 19 705,68  |  |            |              |            | UG Kowale Oleckie-FS |

|    |     |       |      |                                                                                                                  |  |           |           |  |  |  |           |                      |
|----|-----|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|-----------|--|--|--|-----------|----------------------|
| 29 | 900 | 90095 | 6050 | Budowa wiaty rekreacyjnej z wyposażeniem - FS Cicha Wólka                                                        |  | 18 144,29 | 18 144,29 |  |  |  |           | UG Kowale Oleckie-FS |
| 30 | 900 | 90095 | 6050 | Doposażenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego - FS Czerwony Dwór                                                 |  | 20 612,66 | 20 612,66 |  |  |  |           | UG Kowale Oleckie-FS |
| 31 | 900 | 90095 | 6050 | Remont terenu rekreacyjno - wypoczynkowego - FS Chelchy                                                          |  | 19 015,40 | 19 015,40 |  |  |  |           | UG Kowale Oleckie-FS |
| 32 | 900 | 90095 | 6050 | Modernizacja placu zabaw i boiska - FS Drozdowo                                                                  |  | 27 872,34 | 27 872,34 |  |  |  |           | UG Kowale Oleckie-FS |
| 33 | 900 | 90095 | 6050 | Remont infrastruktury na terenie rekreacyjno-wypoczynkowym wraz ze zbiornikiem retencyjnym - FS Golubki          |  | 21 791,67 | 21 791,67 |  |  |  |           | UG Kowale Oleckie-FS |
| 34 | 900 | 90095 | 6050 | Doposażenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego i przestrzeni publicznej - FS Golubki                              |  | 5 036,26  | 5 036,26  |  |  |  |           | 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                             |  | 14 786,08 | 14 786,08 |  |  |  |           | 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 | 900 | 90095 | 6050 | Doposażenie terenu rekreacji i placu zabaw oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej -FS Dorsze               |  | 12 047,14 | 12 047,14 |  |  |  |           | UG Kowale Oleckie-FS |
| 45 | 900 | 90095 | 6050 | Doposażenie terenu rekreacji -FS Bialskie Pole                                                                   |  | 7 509,21  | 7 509,21  |  |  |  |           | UG Kowale Oleckie-FS |

|               |     |       |      |                                                                                        |                      |                      |                     |                     |                   |                      |                     |                      |
|---------------|-----|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 46            | 921 | 92109 | 6050 | Projekt świetlicy wiejskiej -FS Jabłonowo                                              |                      | 21 816,12            | 21 816,12           |                     |                   |                      |                     | UG Kowale Oleckie-FS |
| 47            | 921 | 92109 | 6050 | Doposażenie świetlicy i terenu rekreacyjno - wypoczynkowego -FS Lakiele                |                      | 26 827,93            | 26 827,93           |                     |                   |                      |                     | UG Kowale Oleckie-FS |
| 48            | 926 | 92601 | 6050 | Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik -2012" w Kowalach Oleckich        | 934 225,00           | 934 225,00           | 503 725,00          |                     |                   |                      | 430 500,00          | UG Kowale Oleckie-FS |
| 49            | 926 | 92601 | 6050 | Budowa ogrodzenia - piłkochwyków na boisku w Borkowinie - FS Borkowiny                 |                      | 5 132,26             | 5 132,26            |                     |                   |                      |                     | UG Kowale Oleckie    |
| 50            | 926 | 92601 | 6060 | Zakup sprzętu do pielęgnacji boiska sportowego - FS Stożne                             |                      | 18 331,26            | 18 331,26           |                     |                   |                      |                     | UG Kowale Oleckie-FS |
| 51            | 926 | 92695 | 6050 | Instalacja monitoringu i zasilania elektrycznego w strażnicy rekreacji - FS Sokółki    |                      | 20 562,91            | 20 562,91           |                     |                   |                      |                     | UG Kowale Oleckie-FS |
| 52            | 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 |
| 53            | 926 | 92695 | 6050 | Doposażenie placu zabaw - FS Kowale Oleckie                                            |                      | 16 703,10            | 16 703,10           |                     |                   |                      |                     | UG Kowale Oleckie-FS |
| <b>RAZEM:</b> |     |       |      |                                                                                        | <b>28 016 328,62</b> | <b>21 937 930,73</b> | <b>3 343 144,39</b> | <b>1 055 345,00</b> | <b>207 279,00</b> | <b>10 173 835,18</b> | <b>7 158 327,16</b> | x                    |

**Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.**

w złotych

| L.p.                     | Treść                                                                                                        | Klasyfikacja § | Plan na 2025         |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| 1                        | 2                                                                                                            | 3              | 4                    |
| <b>1.</b>                | <b>Planowane dochody</b>                                                                                     |                | <b>59 613 654,57</b> |
|                          | bieżące                                                                                                      |                | 41 112 184,78        |
|                          | majątkowe                                                                                                    |                | 18 501 469,79        |
| <b>2.</b>                | <b>Planowane wydatki</b>                                                                                     |                | <b>62 000 887,44</b> |
|                          | bieżące                                                                                                      |                | 38 983 720,53        |
|                          | majątkowe                                                                                                    |                | 23 017 166,91        |
|                          | Nadwyżka (1-2)                                                                                               |                | 0                    |
|                          | Deficyt (1-2)                                                                                                |                | -2 387 232,87        |
| <b>I.</b>                | <b>Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>                                                                   |                | <b>2 387 232,87</b>  |
| <b>Przychody ogółem:</b> |                                                                                                              |                | <b>7 726 075,87</b>  |
| 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.                       | Spłaty 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          | 232 957,16           |
| 10.                      | Niewykorzystanych środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych    | § 905          | 1 154 275,71         |
| <b>Rozchody ogółem :</b> |                                                                                                              |                | <b>5 338 843,00</b>  |
| 1.                       | Spłaty kredytów                                                                                              | § 992          | 1 000 000,00         |
| 2.                       | Spłaty pożyczek                                                                                              | § 992          |                      |
| 3.                       | Spłaty 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. Na podstawie pisma Nr ST3.4751.34.2025.4g z dnia 27 listopada 2025 r. Ministra Finansów zwiększa się plan na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w obszarze oświaty o kwotę 6 091,00 zł.
2. Po analizie realizacji dochodów zmienia się plan dochodów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.
3. Dokonuje się innych zmian w planie wydatków w rozdziałach celem zabezpieczenia niezbędnych środków dla bieżącego funkcjonowania Urzędu Gminy.
4. Wprowadza się do budżetu środki na program wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2025 r.” na dofinansowanie dodatku dla asystenta rodziny – 2 400,00 zł i dofinansowanie kosztów zatrudnienia 19 850,01 zł.
5. W jednostkach oświatowych zmienia się plan wydatków pomiędzy paragrafami (Przedszkole Samorządowe zmiana dotyczy wypłaty odprawy rentowej dla pracownika).