



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia poniedziałek, 25 września 2023 r.

Poz. 4735

UCHWAŁA NR RG.0007.384.2023 RADY GMINY KOWALE OLECKIE

z dnia 20 września 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na rok 2023

Na podstawie art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1641), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572 i poz. 1463) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych na 2023 rok o kwotę **35 272,00 zł**, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych na 2023 rok o kwotę **142 282,03 zł**, zgodnie z **załącznikiem Nr 2**.

§ 2. 1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 roku, zgodnie z **załącznikiem Nr 3**.

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

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 47 339 311,92 zł,

w tym:

a) dochody bieżące 34 205 196,47 zł,

b) dochody majątkowe 13 134 115,45 zł;

2) Plan wydatków ogółem 53 820 057,32 zł,

w tym:

a) wydatki bieżące 34 069 978,05 zł,

b) wydatki majątkowe 19 750 079,27 zł.

§ 4. Planuje się deficyt budżetu Gminy w wysokości 6 480 745,40 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

1) kredytów w kwocie – 1 400 000,00 zł,

2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych – 1 219 114,38 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 - 3 861 631,02 zł.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 7 380 745,40 zł i rozchodów w wysokości 900 000,00 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 4**.

§ 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 – 1 400 000,00 zł,

§ 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.0007.384.2023

Rady Gminy Kowale Oleckie

z dnia 20 września 2023 r.

dochody budżetowe 2023 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 773 710,54	500,00	4 774 210,54
	60016		Drogi publiczne gminne	199 798,14	500,00	200 298,14
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26 848,14	500,00	27 348,14
700			Gospodarka mieszkaniowa	202 246,00	750,00	202 996,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	120 900,00	0,00	120 900,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	-9 000,00	91 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	9 000,00	14 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	81 346,00	750,00	82 096,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	750,00	1 250,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 493 449,00	4 640,00	6 498 089,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 695 114,00	4 640,00	1 699 754,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	17 575,00	1 846,00	19 421,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	2 794,00	2 794,00
758			Różne rozliczenia	23 671 330,97	14 682,00	23 686 012,97
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 965 417,00	14 682,00	4 980 099,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 965 417,00	14 682,00	4 980 099,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 878 816,02	14 700,00	1 893 516,02
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 246 121,00	1 000,00	1 247 121,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	1 000,00	1 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	21 400,00	13 600,00	35 000,00

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 400,00	13 600,00	35 000,00
	90095		Pozostała działalność	110 449,00	100,00	110 549,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	100,00	1 100,00
Razem:				47 304 039,92	35 272,00	47 339 311,92

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr RG.0007.384.2023
Rady Gminy Kowale Oleckie
z dnia 20 września 2023 r.

wydatki budżetowe 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
757			Obsługa długu publicznego	200 000,00	14 000,00	214 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	200 000,00	14 000,00	214 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	14 000,00	14 000,00
801			Oświata i wychowanie	15 512 125,58	15 356,00	15 527 481,58
	80101		Szkoły podstawowe	11 508 114,97	9 778,00	11 517 892,97
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	175 133,00	9 778,00	184 911,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	532 419,46	-1 414,00	531 005,46
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 319,00	-1 414,00	15 905,00
	80104		Przedszkola	1 261 616,12	5 344,00	1 266 960,12
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 032,00	5 344,00	36 376,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	220 492,42	605,00	221 097,42
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 531,00	605,00	8 136,00
	80107		Świetlice szkolne	481 746,00	1 043,00	482 789,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 352,00	1 043,00	14 395,00
851			Ochrona zdrowia	159 820,30	47 326,03	207 146,33
	85111		Szpital ogólny	0,00	47 326,03	47 326,03
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	47 326,03	47 326,03
852			Pomoc społeczna	3 480 042,00	52 000,00	3 532 042,00
	85202		Domy pomocy społecznej	510 000,00	52 000,00	562 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	510 000,00	52 000,00	562 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 950 733,48	13 600,00	6 964 333,48
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	21 400,00	13 600,00	35 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 528,23	10 539,52	18 067,75

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 287,32	1 802,26	3 089,58
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	184,45	258,22	442,67
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 400,00	1 000,00	13 400,00
Razem:			53 677 775,29	142 282,03	53 820 057,32

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr RG.0007.384.2023
Rady Gminy Kowale Oleckie
z dnia 20 września 2023 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów
lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 r.**

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010			1 000,00						
	01095		1 000,00						
		2320	1 000,00						
600			2 483 210,91	18 450,00	18 450,00			18 450,00	
	60004		2 333 210,91						
		2310	1 559 000,00						
		2320	224 210,91						
		2330	550 000,00						
	60014			18 450,00	18 450,00			18 450,00	
		6300		18 450,00	18 450,00			18 450,00	
	60016		150 000,00						
		6630	150 000,00						
851				60 207,43	60 207,43			60 207,43	
	85111			47 326,03	47 326,03			47 326,03	
		6300		47 326,03	47 326,03			47 326,03	
	85195			12 881,40	12 881,40			12 881,40	
		2710		12 881,40	12 881,40			12 881,40	
900			25 000,00						
	90095		25 000,00						
		6630	25 000,00						
926			20 001,02						
	92601		20 001,02						
		6630	20 001,02						
Ogółem			2 529 211,93	78 657,43	78 657,43			78 657,43	

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr RG.0007.384.2023
Rady Gminy Kowale Oleckie
z dnia 20 września 2023 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2023
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		47 339 311,92
	bieżące		34 205 196,47
	majątkowe		13 134 115,45
2.	Planowane wydatki		53 820 057,32
	bieżące		34 069 978,05
	majątkowe		19 750 079,27
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		-6 480 745,40
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		6 480 745,40
Przychody ogółem:			7 380 745,40
1.	Kredyty i pożyczki	§ 952	1 400 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	380 000,00
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Wolne środki	§ 950	1 739 114,38
10	Niewykorzystanych środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	3 861 631,02
Rozchody ogółem:			900 000,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	900 000,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr RG.0007.384.2023
Rady Gminy Kowale Oleckie
z dnia 20 września 2023 r.

Objaśnienia do zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na 2023 rok

1. Na podstawie pisma Nr ST3.4751.2.8.2023.4g z dnia 28 sierpnia 2023 r. Ministra Finansów zwiększa się plan dochodów na rok 2023 ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 14 682,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli.
2. Wprowadza się zadanie inwestycyjne w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Olecko na kwotę 47 326,03 zł na „Modernizację tzw. starej bryły szpitala w Olecku z przeznaczeniem na 16 - łóżkowy oddział geriatryczny i Ośrodek Rehabilitacji Diennej w Olecku”.
3. Wprowadza się do budżetu środki na realizację Programu „Czyste Powietrze” na obsługę punktu konsultacyjno-informacyjnego. Wartość dofinansowania to kwota 13 600,00 zł.