

UCHWAŁA NR LXII.535.2023
RADY GMINY KOWAŁA

z dnia 21 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Kowala na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art.235, art.236, art.237, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.)

Rada Gminy Kowala

§ 1. W Uchwale Budżetowej Gminy na rok 2023 Nr L.408.2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. wprowadza zmiany:

- 1) planu dochodów budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) planu wydatków budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) planu dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) W wyniku powyższych zmian § 1 pkt 1, 2 oraz § 2 pkt 1,2,3 Uchwały Budżetowej otrzymuje brzmienie:

"§ 1. 1) Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie 68 318 927,36 zł,
z tego;

a) dochody bieżące w kwocie 58 562 503,76 zł,

b) dochody majątkowe w kwocie 9 756 423,60 zł,
w tym dochody na zadania zlecone 6 334 653,26.

2) Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie 79 410 449,10 zł,
z tego;

a) wydatki bieżące w kwocie 59 755 360,62 zł,

b) wydatki majątkowe w kwocie 19 655 088,48 zł,
w tym wydatki na zadania zlecone 6 334 653,26.";

"§ 2. 1) Ustala się deficyt budżetu w kwocie 11 091 521,74 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

a) wolnych środków w kwocie 5 949 140,00 zł,

b) niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z subwencji ogólnej uzupełniającej z roku 2021 przeznaczonej na inwestycje w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej w kwocie 4 911 683,01 zł,

c) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 na realizację projektu finansowanego z tych środków w kwocie 35 757,90 zł,

d) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 194 940,83 zł.

2) Ustala się przychody budżetu w kwocie 12 091 521,74 zł, z tytułu:

a) wolnych środków w kwocie 6 949 140,00 zł,

- b) niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z subwencji ogólnej uzupełniającej z roku 2021 przeznaczonej na inwestycje w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej w kwocie 4 911 683,01 zł,
 - c) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 na realizację projektu finansowanego z tych środków w kwocie 35 757,90 zł,
 - d) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 194 940,83 zł.
- 3) Ustala się rozchody budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł przeznaczone na spłatę rat otrzymanych kredytów w wysokości 1 000 000,00 zł."
- § 2. 1. Wykonanie Uchwały powierza Wójtowi.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Kowala

Jan Fryszkowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXII.535.2023 Rady Gminy Kowala z dnia 21 grudnia 2023 roku

Zmiana w Tabeli nr 1 – Plan dochodów budżetu na 2023 rok do uchwały budżetowej Nr L.408.2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 882 265,63	189,00	6 882 454,63
	01095		Pozostała działalność	633 475,63	189,00	633 664,63
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 340,00	189,00	2 529,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	941 926,00	-112 177,00	829 749,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	935 426,00	-105 677,00	829 749,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	11 765,00	9 319,00	21 084,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 000,00	4 353,00	18 353,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	73 186,00	-22 000,00	51 186,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	635 000,00	39 000,00	674 000,00
		0830	Wpływy z usług	50 000,00	15 126,00	65 126,00
		6257	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	151 475,00	-151 475,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 500,00	-6 500,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 500,00	-6 500,00	0,00
750			Administracja publiczna	950 752,37	300 692,00	1 251 444,37
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	518 460,00	187 392,00	705 852,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00	564,00	8 564,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	80 900,00	140 828,00	221 728,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	420 000,00	46 000,00	466 000,00
	75095		Pozostała działalność	288 238,67	113 300,00	401 538,67
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	2 300,00	12 300,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	276 196,00	111 000,00	387 196,00

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 220 196,81	453 468,00	15 673 664,81
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 750,00	31 692,00	62 442,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	-12 308,00	17 692,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	750,00	44 000,00	44 750,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 601 850,00	-17 530,00	1 584 320,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	137 804,00	-22 940,00	114 864,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 150,00	5 410,00	6 560,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 434 103,00	430 548,00	4 864 651,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 400 900,00	184 315,00	2 585 215,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	526 103,00	37 199,00	563 302,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	31 241,00	1 540,00	32 781,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 028 874,00	78 627,00	1 107 501,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	45 300,00	18 823,00	64 123,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	386 000,00	89 857,00	475 857,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 685,00	20 187,00	35 872,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	281 702,81	8 758,00	290 460,81
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	41 000,00	6 910,00	47 910,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	43 105,00	3 848,00	46 953,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00	-2 000,00	6 000,00
758			Różne rozliczenia	26 504 205,60	134 661,00	26 638 866,60
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	16 318 337,00	134 661,00	16 452 998,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16 318 337,00	134 661,00	16 452 998,00
801			Oświata i wychowanie	3 752 844,99	-119 471,00	3 633 373,99
	80101		Szkoły podstawowe	1 377 763,00	-15 471,00	1 362 292,00

	6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	179 900,00	-15 471,00	164 429,00
	80104	Przedszkola	1 067 524,00	-104 000,00	963 524,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	262 000,00	-40 000,00	222 000,00
	0830	Wpływy z usług	288 500,00	-64 000,00	224 500,00
852		Pomoc społeczna	815 316,00	1 052,00	816 368,00
	85202	Domy pomocy społecznej	6 000,00	-500,00	5 500,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	-500,00	5 500,00
	85216	Zasiłki stałe	318 480,00	300,00	318 780,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	300,00	4 300,00
	85295	Pozostała działalność	39 694,00	1 252,00	40 946,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 315,00	1 252,00	13 567,00
855		Rodzina	5 485 849,00	-64 441,00	5 421 408,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	40 000,00	-17 000,00	23 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	-12 000,00	18 000,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 404 555,00	-58 000,00	5 346 555,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	-2 000,00	3 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	45 000,00	-27 000,00	18 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	65 000,00	-29 000,00	36 000,00
	85504	Wspieranie rodziny	0,00	10 559,00	10 559,00
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	10 559,00	10 559,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 973 379,06	135 549,74	4 108 928,80
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 940 864,00	144 200,00	2 085 064,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 940 864,00	144 200,00	2 085 064,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	82 793,00	-35 000,00	47 793,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	65 450,00	-35 000,00	30 450,00

90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 683,18	1 220,74	7 903,92
	0690	Wpływy z różnych opłat	6 683,18	1 220,74	7 903,92
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	109 746,88	25 129,00	134 875,88
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 855,00	9 189,00	13 044,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 626,00	15 940,00	23 566,00
Razem:			67 589 404,62	729 522,74	68 318 927,36

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXII.535.2023 Rady Gminy Kowala z dnia 21 grudnia 2023 roku

Zmiana w Tabeli nr 2 – Plan wydatków budżetu na 2023 rok do uchwały budżetowej Nr L.408.2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 325 173,22	50 000,00	6 375 173,22
	60016		Drogi publiczne gminne	4 886 613,26	50 000,00	4 936 613,26
		4270	Zakup usług remontowych	416 974,00	50 000,00	466 974,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	860 233,37	-6 500,00	853 733,37
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 500,00	-6 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	-6 500,00	0,00
710			Działalność usługowa	140 000,00	20 000,00	160 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	140 000,00	20 000,00	160 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	20 000,00	160 000,00
750			Administracja publiczna	8 166 152,27	55 000,00	8 221 152,27
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 248 382,00	55 000,00	7 303 382,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 500,00	5 000,00	18 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790 329,00	-25 000,00	765 329,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	151 200,00	20 000,00	171 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	529 470,00	50 000,00	579 470,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	47 979,00	5 000,00	52 979,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 707 466,00	840,00	1 708 306,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 707 466,00	840,00	1 708 306,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 720,00	800,00	8 520,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	40,00	240,00
801			Oświata i wychowanie	33 824 483,26	59 400,00	33 883 883,26
	80101		Szkoły podstawowe	22 833 477,28	-600,00	22 832 877,28
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 337 600,00	-7 600,00	1 330 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	799 313,61	7 680,00	806 993,61
		4300	Zakup usług pozostałych	361 230,00	2 526,00	363 756,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 237,00	-1 680,00	18 557,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	646 252,00	1 330,00	647 582,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 501 149,00	-2 856,00	9 498 293,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 031 237,90	-22 000,00	3 009 237,90
		4300	Zakup usług pozostałych	233 500,00	-22 000,00	211 500,00

80104		Przedszkola	4 216 907,19	-18 000,00	4 198 907,19
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 102 000,00	-33 000,00	1 069 000,00
	4220	Zakup środków żywności	365 500,00	15 000,00	380 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 687,00	1 137,00	76 824,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	909 495,00	-1 137,00	908 358,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	829 891,90	100 000,00	929 891,90
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	829 891,90	100 000,00	929 891,90
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 454 418,00	0,00	1 454 418,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	70 965,00	700,00	71 665,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 700,00	-700,00	211 000,00
852		Pomoc społeczna	2 750 219,00	-162 357,00	2 587 862,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	131 000,00	2 000,00	133 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	131 000,00	2 000,00	133 000,00
85216		Zasiłki stałe	318 480,00	300,00	318 780,00
	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	4 000,00	300,00	4 300,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 640 703,00	-128 600,00	1 512 103,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 157 746,00	-130 000,00	1 027 746,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	183 905,00	-5 000,00	178 905,00
	4260	Zakup energii	11 000,00	500,00	11 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 357,00	6 000,00	81 357,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	-100,00	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	56 160,00	-7 900,00	48 260,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 900,00	-2 500,00	7 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	-400,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 160,00	-5 000,00	39 160,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	234 080,00	-20 000,00	214 080,00
	3110	Świadczenia społeczne	234 080,00	-20 000,00	214 080,00
85295		Pozostała działalność	144 539,00	-8 157,00	136 382,00
	3110	Świadczenia społeczne	35 000,00	-10 900,00	24 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251,00	-251,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,00	-6,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	37 980,00	3 000,00	40 980,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	137 200,00	-18 000,00	119 200,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	137 200,00	-18 000,00	119 200,00
		3240	Stypendia dla uczniów	135 600,00	-18 000,00	117 600,00
855			Rodzina	5 680 549,00	-32 941,00	5 647 608,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	40 000,00	-17 000,00	23 000,00
		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	30 000,00	-12 000,00	18 000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 339 555,00	-29 000,00	5 310 555,00
		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	45 000,00	-27 000,00	18 000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	-2 000,00	3 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	129 700,00	10 559,00	140 259,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 000,00	10 559,00	107 559,00
	85508		Rodziny zastępcze	120 000,00	2 500,00	122 500,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	2 500,00	122 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 339 397,21	1 220,74	5 340 617,95
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 290 864,00	0,00	2 290 864,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 408,00	4 128,00	57 536,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 838,00	963,00	9 801,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 260,00	137,00	1 397,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 774,00	-0,10	5 773,90
		4300	Zakup usług pozostałych	2 212 584,00	-3 411,44	2 209 172,56
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	-816,46	7 183,54
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 683,18	1 220,74	7 903,92

		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	1 220,74	4 720,74
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	765 163,66	12 000,00	777 163,66
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	177 873,66	12 000,00	189 873,66
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	12 000,00	40 000,00
Razem:				79 431 786,36	-21 337,26	79 410 449,10

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LXII.535.2023
Rady Gminy Kowala
z dnia 21 grudnia 2023 roku

Plan dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Gminy Kowala wynikającymi z odrębnych ustaw w roku 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody	Wydatki
756	75618	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	38 397,81	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	151 200,00	
851	85153		Zwalczanie narkomanii		12 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		177 597,81
razem				189 597,81	189 597,81
900	90002	0490	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 085 064,00	
		4010			57 536,00
		4110			9 801,00
		4120			1 397,00
		4210			5 773,90
		4300			2 209 172,56
		4430			7 183,54
razem				2 085 064,00	2 290 864,00
900	90019	0690	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 903,92	
		4210			3 183,18
		4300			4 720,74
razem				7 903,92	7 903,92

**Dotacje udzielane w 2023 roku z budżetu podmiotom należącym
i nie należącym do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji /w zł/		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki			
600	60004	6610	Gmina Miasta Radom			4 620,96
	60014	6300	Powiat Radomski			400 000,00
750	75095	2330	Samorząd Województwa Mazowieckiego			5 400,00
921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Kowali	381 600,00		
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			Nazwa zadania			
010	01008	2830	Bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych na terenie Gminy Kowala			15 000,00
754	75412	2820	OSP Kowala			3 000,00
		2820	OSP Ruda Mała			4 000,00
		6230	OSP Kosów			3 000,00
801	80101	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty	1 330 000,00		
		2830	Niepubliczne jednostki systemu oświaty			13 459,50
	80104	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty	1 069 000,00		
		2830	Niepubliczne jednostki systemu oświaty			13 459,50
	80153	2830	Sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			7 846,97
855	85595	2360	Działania na rzecz osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Kowala			10 000,00
921	92195	2360	Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej			2 000,00
			Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych			13 000,00
926	92605	2360	Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – piłka nożna			72 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – piłka siatkowa			5 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – judo			38 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – tenis stołowy			22 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – gimnastyka sportowa			16 000,00
			Zorganizowanie ogólnopolskiego turnieju judo dla dzieci i młodzieży			10 000,00
Razem:				2 780 600,00		657 786,93

Uzasadnienie

Zwiększenie planu dochodów o kwotę 729 522,74 zł (w tym plan dochodów bieżących zwiększył się o kwotę 857 468,74,00 zł, natomiast plan dochodów majątkowych zmniejszył się o kwotę 127 946,00 zł) wynika z:

- zwiększenia planu dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 134 661,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu sprzedaży działek w kwocie 39 000,00 zł,
- zmniejszenia planu dochodów z tytułu dotacji w ramach programów finansowanych ze środków europejskich w kwocie 151 475,00 zł,
- zmniejszenia planu dochodów w placówkach oświatowych w kwocie 119 471,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu wprowadzenia środków z Funduszu Pracy na realizację usług asystenta rodziny w kwocie 10 559,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu opłaty za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych wraz z kosztami upomnień i odsetkami w kwocie 169 329,00 zł,
- zmniejszenia planu dochodów z tytułu środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na prowadzenie punktu konsultacyjnego Czyste Powietrze w kwocie 35 000,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 1 220,74 zł,
- zwiększenia planu dochodów podatkowych w kwocie 453 468,00 zł,
- zmniejszenia planu dochodów w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w kwocie 73 948,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów realizowanych przez Urząd Gminy w kwocie 300 692,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z gospodarowania mieniem w kwocie 487,00 zł.

Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 21 337,26 zł składa się ze zmniejszenia planu wydatków bieżących o kwotę 21 337,26 zł. Zmiany w planie wydatków bieżących mają na celu zapewnienie płynności bieżącej realizacji budżetu gminy.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu zmniejszył się i wynosi 11 091 521,74 zł, sfinansowany jest przychodami pochodzącymi z tytułu wolnych środków w kwocie 5 949 140,00 zł, niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z subwencji ogólnej uzupełniającej z roku 2021 przeznaczonych na inwestycje w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej w kwocie 4 911 683,01 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 na realizację projektu finansowanego z tych środków w kwocie 35 757,90 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 194 940,83 zł. Przychody budżetu zmniejszyły się i wynoszą 12 091 521,74 zł, z tytułu wolnych środków w kwocie 6 949 140,00 zł, niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z subwencji ogólnej uzupełniającej z roku 2021 przeznaczonych na inwestycje w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej w kwocie 4 911 683,01 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 na realizację projektu finansowanego z tych środków w kwocie 35 757,90 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 194 940,83 zł. Rozchody nie ulegają zmianie.