

UCHWAŁA NR VI.60.2024
RADY GMINY KOWAŁA

z dnia 30 października 2024 r.

w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Kowala na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 1465) 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 2024 r., poz. 1530)

Rada Gminy Kowala

§ 1. W Uchwale Budżetowej Gminy na rok 2024 Nr LXII.538.2023 z dnia 21 grudnia 2023 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 wydatków majątkowych zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) planu dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały,
- 6) W wyniku powyższych zmian § 1 pkt 1, 2 Uchwały Budżetowej otrzymuje brzmienie:

"§ 1. 1) Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie 80 998 030,60 zł,
z tego;

a) dochody bieżące w kwocie 71 623 812,68 zł,

b) dochody majątkowe w kwocie 9 374 217,92 zł,

w tym dochody na zadania zlecone 8 619 277,77.

2) Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie 84 081 035,09 zł,
z tego;

a) wydatki bieżące w kwocie 71 118 823,89 zł,

b) wydatki majątkowe w kwocie 12 962 211,20 zł,

w tym wydatki na zadania zlecone 8 619 277,77."

§ 2. 1. Wykonanie Uchwały powierza Wójtowi.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Kowala

Dariusz Chruślak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI.60.2024 Rady Gminy Kowala z dnia 30 października 2024 roku

Zmiana w Tabeli nr 1 – Plan dochodów budżetu na 2024 rok do uchwały budżetowej Nr LXII.538.2023 z dnia 21 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	286 528,00	127 260,00	413 788,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	285 528,00	127 260,00	412 788,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	127 260,00	127 260,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 808 287,00	1 186 984,00	19 995 271,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12 372 544,00	1 186 984,00	13 559 528,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 223 943,00	1 186 984,00	13 410 927,00
801			Oświata i wychowanie	3 693 613,55	-75 000,00	3 618 613,55
	80101		Szkoły podstawowe	92 325,00	25 000,00	117 325,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 250,00	25 000,00	50 250,00
	80104		Przedszkola	1 843 136,00	-100 000,00	1 743 136,00
		0830	Wpływy z usług	365 400,00	-100 000,00	265 400,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 624 888,00	1 000,00	2 625 888,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 700,00	1 000,00	11 700,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 700,00	1 000,00	11 700,00
Razem:				79 757 786,60	1 240 244,00	80 998 030,60

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VI.60.2024 Rady Gminy Kowala z dnia 30 października 2024 roku

Zmiana w Tabeli nr 2 – Plan wydatków budżetu na 2024 rok do uchwały budżetowej Nr LXII.538.2023 z dnia 21 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 706 357,26	-199 257,00	8 507 100,26
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 888 143,00	-49 257,00	1 838 886,00
		4260	Zakup energii	710 230,00	-16 000,00	694 230,00
		4300	Zakup usług pozostałych	560 000,00	16 000,00	576 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	430 969,00	-49 257,00	381 712,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 167 857,20	-150 000,00	6 017 857,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 227 477,20	-150 000,00	1 077 477,20
600			Transport i łączność	4 652 629,30	375 000,00	5 027 629,30
	60004		Lokalny transport zbiorowy	738 410,18	45 000,00	783 410,18
		4300	Zakup usług pozostałych	738 410,18	45 000,00	783 410,18
	60016		Drogi publiczne gminne	3 714 219,12	330 000,00	4 044 219,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	30 000,00	65 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	838 400,00	300 000,00	1 138 400,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	289 362,00	-31 949,00	257 413,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	288 362,00	-31 949,00	256 413,00
		4260	Zakup energii	66 362,00	-30 000,00	36 362,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	-1 949,00	23 051,00
750			Administracja publiczna	10 518 158,19	0,00	10 518 158,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 365 960,19	-11 000,00	9 354 960,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 872 851,46	-101 000,00	5 771 851,46
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	139 000,00	30 000,00	169 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	548 470,00	60 000,00	608 470,00
	75095		Pozostała działalność	466 090,00	11 000,00	477 090,00
		4300	Zakup usług pozostałych	137 985,00	11 000,00	148 985,00
801			Oświata i wychowanie	39 870 502,71	1 109 300,00	40 979 802,71
	80101		Szkoły podstawowe	24 338 564,60	879 500,00	25 218 064,60
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 564 300,00	370 000,00	1 934 300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	817 652,00	33 000,00	850 652,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 674 715,00	-270 000,00	3 404 715,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 988 014,00	-101 000,00	2 887 014,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	395 200,00	-84 000,00	311 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	687 454,00	50 000,00	737 454,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	44 866,60	25 000,00	69 866,60
	4260	Zakup energii	302 792,00	8 000,00	310 792,00
	4300	Zakup usług pozostałych	432 000,00	20 000,00	452 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	54 721,00	-6 500,00	48 221,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 196 234,00	835 000,00	12 031 234,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 801 027,00	102 800,00	4 903 827,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	112 738,00	1 300,00	114 038,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	377 705,00	-5 000,00	372 705,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	348 300,00	2 500,00	350 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 750,00	-17 000,00	36 750,00
	4300	Zakup usług pozostałych	355 400,00	25 000,00	380 400,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 290 371,00	96 000,00	1 386 371,00
80104		Przedszkola	5 178 566,00	127 000,00	5 305 566,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 322 500,00	307 000,00	1 629 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 125 000,00	-50 000,00	1 075 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	404 611,00	-15 000,00	389 611,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59 500,00	-10 000,00	49 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 943,00	30 150,00	137 093,00
	4220	Zakup środków żywności	645 400,00	-140 000,00	505 400,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 000,00	-5 150,00	7 850,00
	4300	Zakup usług pozostałych	57 000,00	10 000,00	67 000,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	517 082,00	-16 000,00	501 082,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 300,00	-2 000,00	27 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 300,00	-10 000,00	74 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 000,00	8 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	8 000,00	8 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	374 050,00	-20 000,00	354 050,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 318 184,00	16 000,00	2 334 184,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	104 800,00	-3 000,00	101 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	59 000,00	59 000,00

		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	45 000,00	45 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 729 017,00	-85 000,00	1 644 017,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 811 813,39	-12 850,00	3 798 963,39
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 382 951,48	0,00	2 382 951,48
		4300	Zakup usług pozostałych	2 276 911,48	-8 000,00	2 268 911,48
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	8 000,00	8 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 014 504,00	-13 850,00	1 000 654,00
		4260	Zakup energii	484 093,00	-40 000,00	444 093,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 036,00	40 000,00	220 036,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 375,00	-13 850,00	336 525,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 700,00	1 000,00	11 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 000,00	7 000,00

Razem:				82 840 791,09	1 240 244,00	84 081 035,09
---------------	--	--	--	---------------	--------------	---------------

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VI.60.2024 Rady Gminy Kowala z dnia 30 października 2024 roku

Zmiana w Tabeli nr 3 – Plan wydatków majątkowych realizowanych w roku 2024 do uchwały budżetowej Nr LXII.538.2023 z dnia 21 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 618 826,20	- 199 257,00	6 419 569,20	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	450 969,00	- 49 257,00	401 712,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	430 969,00	- 49 257,00	381 712,00	
			(P)Budowa nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala	120 969,00	- 88 900,00	32 069,00	
				Budowa sieci wodociągowej w m. Osiek	0,00	40 000,00	40 000,00
				Projekt sieci wodociągowej w m. Kowala - Stępocina dz. 2532	15 000,00	- 240,00	14 760,00
			Projekt sieci wodociągowej w. Kosów dz. 172/15, 172/5	15 000,00	- 117,00	14 883,00	
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 167 857,20	- 150 000,00	6 017 857,20	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 227 477,20	- 150 000,00	1 077 477,20	
			(P)Projekt sieci kanalizacyjnej w m. część Trablic, część Ludwinowa i m. Kotarvice	75 000,00	- 75 000,00	0,00	
			(P)Projekt sieci kanalizacyjnej w m. Mazowszany, Huta Mazowszańska i Zenonów	75 000,00	- 75 000,00	0,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	25 000,00	- 1 949,00	23 051,00	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 000,00	- 1 949,00	23 051,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	- 1 949,00	23 051,00	
			Wykonanie nawierzchni z kostki brukowej w miejscu Pamięci Narodowej w m. Pelagów	25 000,00	- 1 949,00	23 051,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	350 375,00	- 13 850,00	336 525,00	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	350 375,00	- 13 850,00	336 525,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 375,00	- 13 850,00	336 525,00	
			Opracowanie projektu budowy linii napowietrznej oświetlenia ulicznego na odcinku drogi wojewódzkiej 744 ul. Wierzbicka od ul. Ogrodowej do ul. Walentynowskiej	20 000,00	- 13 850,00	6 150,00	
Razem				13 177 267,20	- 215 056,00	12 962 211,20	

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr VI.60.2024
Rady Gminy Kowala
z dnia 30 października 2024 r.

**Plan dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów związanych ze
szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Gminy Kowala wynikającymi z odrębnych
ustaw w roku 2024**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody	Wydatki
756	75618	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	35 000,00	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	151 200,00	
851	85153		Zwalczanie narkomanii		20 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		166 200,00
			razem	186 200,00	186 200,00
900	90002	0490	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 245 000,00	
		4010			70 898,37
		4040			4 531,63
		4110			12 959,00
		4120			1 851,00
		4210			5 800,00
		4260			10 000,00
		4300			2 268 911,48
		4430			8 000,00
			razem	2 245 000,00	2 382 951,48
900	90019	0690	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	11 700,00	
		4210			4 700,00
		4300			7 000,00
			razem	11 700,00	11 700,00

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr VI.60.2024
Rady Gminy Kowala
z dnia 30 października 2024 r.

**Dotacje udzielane w 2024 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	60014	6300	Powiat Radomski			200 000,00
921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Kowali	453 000,00		
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			Nazwa zadania			
010	01008	2830	Bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych na terenie Gminy Kowala			20 000,00
801	80101	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty	1 934 300,00		
	80104	2540	Niepubliczne jednostki systemu oświaty	1 629 500,00		
	80153	2830	Sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			11 329,69
855	85595	2360	Działania na rzecz osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Kowala			13 000,00
921	92120	6570	Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Wojciecha w Kowali na realizację zadania pn. Prace konserwatorskie i restauratorskie w zabytkowym kościele parafialnym pw. św. Wojciecha w Kowali			325 950,00
	92195	2360	Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej			6 000,00
			Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych			49 000,00
926	92605	2360	Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – piłka nożna			75 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – piłka siatkowa			6 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – judo			41 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – tenis stołowy			24 000,00
			Współzawodnictwo sportowe i organizacja szkoleń w dyscyplinie sportowej dla mieszkańców z terenu Gminy Kowala – gimnastyka sportowa			18 000,00
			Zorganizowanie ogólnopolskiego turnieju judo dla dzieci i młodzieży			12 000,00
Razem:				4 016 800,00		801 279,69

Uzasadnienie

Zwiększenie planu dochodów ogółem o kwotę 1 240 244,00 zł (plan dochodów bieżących zwiększył się o kwotę 1 112 984,00 zł, plan dochodów majątkowych zwiększył się o kwotę 127 260,00 zł) wynika z:

- zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1 186 984,00 zł, na podstawie udostępnionego przez Ministerstwo Finansów zestawienia dodatkowych dochodów na zapewnienie jednostkom samorządu terytorialnego wsparcia finansowego w realizacji ich zadań własnych w roku 2024,
- wprowadzenia dotacji na realizację zadania pn. Aktywna Szkoła - sprzęt sportowy dla szkół 2024 w kwocie 25 000,00 zł,
- wprowadzenia dochodu z tytułu sprzedaży działki w Kosowie w kwocie 127 260,00 zł,
- zmniejszenia planu dochodów Przedszkola Publicznego w Kowali-Stępcinie z tytułu odpłatności za korzystanie z wyżywienia w kwocie 100 000,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 1 000,00 zł.

Zwiększenie planu wydatków ogółem o kwotę 1 240 244,00 zł wynika z:

- zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 1 455 300,00 zł,
- zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę 215 056,00 zł.

Zmiany w planie wydatków bieżących mają na celu zapewnienie płynności bieżącej realizacji budżetu gminy, dotyczą głównie działu 801 Oświata i wychowanie i obejmują zwiększenie planu wydatków w tym dziale o kwotę 1 109 300,00 zł. Zmiany planu wydatków majątkowych obejmują urealnienie planu zadań rocznych i wieloletnich oraz przesunięcie płatności za zadania wieloletnie na rok 2025. Wprowadzono również jedno nowe zadanie roczne.

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu, przychody, rozchody nie uległy zmianie. W roku 2024 rozchody nie są planowane.