



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

---

Olsztyn, dnia 4 stycznia 2018 r.

Poz. 108

### UCHWAŁA NR RG.0007.240.2017 RADY GMINY KOWALE OLECKIE

z dnia 28 grudnia 2017 r.

#### w sprawie zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na rok 2017

Na podstawie art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j. t. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 zm. poz. 2232) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.** Plan wydatków budżetowych na 2017 rok, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.

**§ 2.** 1. Plan wydatków – zadania zlecone po zmianach przedstawia **załącznik Nr 2**.

2. Objaśnienia do zmian w budżecie przedstawia **załącznik Nr 4**.

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

1. Plan dochodów ogółem - 24 494 138,00 zł, w tym:

- dochody bieżące - 23 573 517,87 zł,
- dochody majątkowe - 920 620,13 zł;

2. Plan wydatków ogółem - 24 635 338,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 22 884 902,07 zł,
- wydatki majątkowe - 1 750 435,93 zł.

**§ 4.** 1. Planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 141 200,00 zł zostanie pokryty środkami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 141 200,00 zł.

2. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości:

- 288 000,00 zł z tytułu kredytów z przeznaczeniem na spłatę kredytów w 2017 r.,
- 688 000,00 zł wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, z tego kwotę 546 800,00 zł przeznacza się na spłatę rat kredytów.

3. Ustala się łączną kwotę rozchodów w wysokości 834 800,00 zł, zgodnie z **załącznikiem nr 3**.

**§ 5.** Ustala się po zmianach limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 800 000,00 zł;
- 2) na spłatę kredytu w kwocie - 288 000,00 zł;

§ 6. 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.0007.240.2017  
Rady Gminy Kowale Oleckie  
z dnia 28 grudnia 2017 r.

### Wydatki budżetowe 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>268 332,86</b>	<b>35 501,73</b>	<b>303 834,59</b>
	40002		Dostarczanie wody	268 332,86	35 501,73	303 834,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 897,20	20 000,00	61 897,20
		4300	Zakup usług pozostałych	24 600,00	14 501,73	39 101,73
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000,00	1 000,00	9 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 464 550,83</b>	<b>500,00</b>	<b>2 465 050,83</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 203 857,84	500,00	2 204 357,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	500,00	12 500,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 328,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 328,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00	0,00	1 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	918,00	21,37	939,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159,50	1,13	160,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22,50	- 22,50	0,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>123 201,00</b>	<b>- 2 500,00</b>	<b>120 701,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	119 601,00	- 2 500,00	117 101,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 700,00	500,00	21 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 600,00	- 1 000,00	4 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 200,00	- 3 000,00	40 200,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	1 000,00	6 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 211 984,87</b>	<b>- 29 262,73</b>	<b>7 182 722,14</b>
	80101		Szkoły podstawowe	3 282 575,57	37 217,30	3 319 792,87
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	131 623,15	1 934,00	133 557,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 998 398,62	18 896,00	2 017 294,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	382 479,85	19 950,00	402 429,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49 856,04	- 3 003,00	46 853,04
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 959,70	- 559,70	1 400,00

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	325 906,82	4 887,00	330 793,82
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 334,00	1 338,00	18 672,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	223 695,21	990,00	224 685,21
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 068,43	2 234,00	45 302,43
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 852,00	325,00	5 177,00
80104		Przedszkola	376 835,00	7 401,00	384 236,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 667,00	355,00	16 022,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251 317,66	2 960,00	254 277,66
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 778,00	3 660,00	52 438,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 674,00	426,00	7 100,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	146 190,65	- 3 665,03	142 525,62
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 533,00	- 325,00	7 208,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 396,25	- 3 000,00	82 396,25
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 446,97	- 448,00	18 998,97
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 720,00	- 140,00	2 580,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 223,79	247,97	7 471,76
80110		Gimnazja	1 647 245,59	- 67 650,00	1 579 595,59
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75 171,00	- 1 554,00	73 617,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 048 552,11	- 56 752,00	991 800,11
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 251,65	- 1 170,00	204 081,65
	4120	Składki na Fundusz Pracy	31 943,68	- 840,00	31 103,68
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	- 600,00	2 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 674,00	- 6 734,00	61 940,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	786 343,97	- 7 450,00	778 893,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	373 000,00	- 10 000,00	363 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	223 344,86	5 000,00	228 344,86
	4300	Zakup usług pozostałych	41 200,00	1 000,00	42 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	- 3 500,00	11 500,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 200,00	50,00	3 250,00
80195		Pozostała działalność	612 215,35	- 3,00	612 212,35
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 887,00	- 3,00	26 884,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>89 194,62</b>	<b>0,00</b>	<b>89 194,62</b>
85195		Pozostała działalność	11 610,00	0,00	11 610,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101,00	- 20,00	81,00
	4300	Zakup usług pozostałych	169,00	20,00	189,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>674 197,00</b>	<b>- 14 689,00</b>	<b>659 508,00</b>
85401		Świetlice szkolne	423 396,00	- 14 689,00	408 707,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 332,00	- 268,00	12 064,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 353,95	- 16 938,00	293 415,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 640,00	3 206,00	54 846,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 365,00	- 689,00	6 676,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 251 299,08</b>	<b>0,00</b>	<b>6 251 299,08</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 226 329,00	0,00	2 226 329,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 956,30	30,00	40 986,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 020,42	5,42	8 025,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 088,04	0,74	1 088,78
		4300	Zakup usług pozostałych	3 990,79	- 36,16	3 954,63
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 887 388,47</b>	<b>10 450,00</b>	<b>1 897 838,47</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 625,00	- 2 625,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 625,00	- 2 625,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	782 991,47	13 075,00	796 066,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 518,00	6 075,00	105 593,00
		4260	Zakup energii	108 375,00	7 000,00	115 375,00
<b>Razem:</b>				<b>24 635 338,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 635 338,00</b>

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr RG.0007.240.2017  
Rady Gminy Kowale Oleckie  
z dnia 28 grudnia 2017 r.

#### Plan wydatków - zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>
			<b>525 678,78</b>
	01095		Pozostała działalność
			525 678,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
			2 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
			495,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy
			56,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
			4 259,17
		4300	Zakup usług pozostałych
			2 595,76
		4430	Różne opłaty i składki
			515 371,35
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>
			<b>39 625,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie
			39 625,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
			33 770,03
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
			5 773,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy
			81,44
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>
			<b>1 328,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
			1 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
			918,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
			159,50

		4120	Składki na Fundusz Pracy	22,50
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	228,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	228,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>70 796,84</b>
	80101		Szkoły podstawowe	48 172,61
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58,50
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	47 695,69
	80110		Gimnazja	21 824,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36,75
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 608,23
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	799,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7,92
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	792,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>270,00</b>
	85195		Pozostała działalność	270,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81,00
		4300	Zakup usług pozostałych	189,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>578 689,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	562 992,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	308 255,65
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 669,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 577,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 669,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 753,26
		4220	Zakup środków żywności	21 353,75
		4260	Zakup energii	3 560,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 946,74
		4280	Zakup usług zdrowotnych	280,00
		4300	Zakup usług pozostałych	53 414,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	220,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 105,67
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 080,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 906,56
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	13 178,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 178,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	2 519,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 469,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49,59
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 099 232,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 878 330,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 820 167,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 996,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 262,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 728,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy	912,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 107,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 485,69
		4300	Zakup usług pozostałych	4 668,60
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 220 829,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 159 682,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 986,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 453,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 025,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 088,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 055,09
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 954,63
		4430	Różne opłaty i składki	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	397,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	73,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73,00
	85595		Pozostała działalność	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00
<b>Razem:</b>				<b>7 315 619,62</b>

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr RG.0007.240.2017  
Rady Gminy Kowale Oleckie  
z dnia 28 grudnia 2017 r.

**Przychody i rozchody budżetu w 2017 r.**

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan
		§	2017 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		24 494 138,00
2.	Planowane wydatki		24 635 338,00
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		141 200,00
<b>I.</b>	<b>Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>		<b>141 200,00</b>
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>976 000,00</b>
1.	Kredyty	§ 952	288 000,00
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	688 000,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>834 800,00</b>
1.	Spląty kredytów	§ 992	834 800,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
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 4 do Uchwały Nr RG.0007.240.2017  
Rady Gminy Kowale Oleckie  
z dnia 28 grudnia 2017 r.

### **Objaśnienia do zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na 2017 r.**

W budżecie Gminy Kowale Oleckie na 2017 rok dokonuje się następujących zmian:

1. Rezygnacja z realizacji zadań z Planu Gospodarki Niskoemisyjnej rozdział 90005 § 4300:
  - analiza i weryfikacja ( tzw. system zielonych zakupów/zamówień publicznych) na kwotę 625,00 zł,
  - edukacja i promocja na kwotę 2 000,00zł
2. Na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich dokonuje się zmian w planie wydatków w rozdziałach: 85195, 85502 pomiędzy paragrafami, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.
3. Dokonuje się przeniesień pomiędzy rozdziałami i paragrafami w działach 801 i 854 w planie wydatków jednostek oświatowych, **zgodnie z załącznikiem Nr 1**.
4. Dokonuje się innych zmian w planie wydatków w celu zabezpieczenia niezbędnych środków do bieżącego funkcjonowania pojazdów, sprzętu oraz funkcjonowania Urzędu Gminy.