

**Zarządzenie Nr 4/23
Wójta Gminy Kiwity
z dnia 16 stycznia 2023r.**

w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na 2023 rok.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.) art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022r. poz. 583 ze zm.) oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.), **Wójt zarządza**, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę **73 749 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1
Plan dochodów po zmianach wynosi **23 232 452,44 zł**

z tego : dochody bieżące w wysokości **17 344 516,50 zł**,
dochody majątkowe w wysokości **5 887 935,94 zł**

§ 2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę **73 749 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2
Plan wydatków po zmianach wynosi **26 181 100,44 zł**

z tego : wydatki bieżące w wysokości **17 820 398,50 zł**,
wydatki majątkowe w wysokości **8 360 701,94 zł**

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **2 948 648 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z
1) pożyczek w wysokości 899 000 zł,
2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 1 866 266 zł,
3) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 183 382 zł.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **3 241 148 zł**, rozchody w wysokości **292 500 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 3

§ 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Funduszu Pomocy – pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2023r., zgodnie z załącznikiem nr 5

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Wiesław Tkaczuk

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Kiwity Nr 4/23
z dnia 16 stycznia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758	75814		Różne rozliczenia	8 638 134,00	10 500,00	8 648 634,00
			Różne rozliczenia finansowe	940 000,00	10 500,00	950 500,00
852	85230	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 500,00	10 500,00
			Pomoc społeczna	512 613,00	2 100,00	514 713,00
853	85395	2100	Pomoc w zakresie dożywiania	39 925,00	2 100,00	42 025,00
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 100,00	2 100,00
855	85502	2100	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	305 017,50	48 402,00	353 419,50
			Pozostała działalność	305 017,50	48 402,00	353 419,50
85513	85513	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	48 402,00	48 402,00
			Rodzina	1 609 753,00	12 747,00	1 622 500,00
85513	85513	2100	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 571 461,00	12 081,00	1 583 542,00
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	12 081,00	12 081,00
85513	85513	2100	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 166,00	666,00	38 832,00
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	666,00	666,00
Razem:				23 158 703,44	73 749,00	23 232 452,44

W O J T
Wiesław Tkaczuk

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Wójta Gminy Kiwity Nr 4/23
z dnia 16 stycznia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801	80101		Oświata i wychowanie	7 382 270,00	10 500,00	7 392 770,00
			Szkoły podstawowe	5 326 091,00	-1 300,00	5 324 791,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 000,00	2 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	107 000,00	-3 300,00	103 700,00
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	467 797,00	10 300,00	478 097,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 000,00	3 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 570,00	200,00	3 770,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	200,00	200,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	200,00	200,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 000,00	3 000,00
852	80113		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 500,00	3 100,00	13 600,00
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	600,00	600,00
		4370	Dowozenie uczniów do szkół	400 000,00	1 500,00	401 500,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 500,00	1 500,00
853	85230		Pomoc społeczna	1 644 847,00	2 100,00	1 646 947,00
			Pomoc w zakresie dożywiania	53 925,00	2 100,00	56 025,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 100,00	2 100,00
		85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	305 017,50	48 402,00	353 419,50
			Pozostała działalność	305 017,50	48 402,00	353 419,50
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	45 360,00	45 360,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	2 700,00	2 700,00
855		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	342,00	342,00
			Rodzina	1 644 533,00	12 747,00	1 657 280,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 562 461,00	12 081,00	1 574 542,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	11 730,00	11 730,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	175,00	175,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	176,00	176,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 166,00	666,00	38 832,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	666,00	666,00

Razem:			26 107 351,44	73 749,00	26 181 100,44
---------------	--	--	---------------	-----------	---------------

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2023 r. – przychody i rozchody budżetu

w złotych

.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan
			2023 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		27 510 875,92
2.	Planowane wydatki		28 205 471,92
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		2 948 648
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		2 948 648
Przychody ogółem:			3 241 148
1.	Kredyty, w tym:	§ 952	
1.1	Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Pożyczki	§ 952	899 000
2.1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
3	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	1 866 266
4	Wynikające z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	
5	Pożyczki i kredyty oraz wyemitowane papiery wartościowe na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
6	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	
7	Prywatyzacja j.s.t.	§ 941 do 944	
8	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	475 882
9	Obligacje skarbowe	§ 911	
10	Inne papiery wartościowe	§ 931	
11	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem :			292 500
1.	Spłaty kredytów, w tym:	§ 992	109 500
1.1	Spłaty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	183 000
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

W O J T
Wiesław Tkaczuk

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Funduszu Pomocy – pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Lp.	Klasyfikacja			Nazwa zadania	Dochody otrzymane	Wydatki ogółem
	Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6	7
1	852	85230	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 100	2 100,00
			4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – dożywianie	0	2 100,00
2	853	85395	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	48 402	48 402,00
			3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP - świadczenia w wysokości 300 zł	0	2 700,00
			4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – koszty zadania 2%		54,00
			3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy – świadczenia w wysokości 40 zł	0	45 360,00
			4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – koszty zadania 32 zł	0	288,00
3	855	85502	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 747	12 747,00
			3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP - świadczenia rodzinne		11 730,00
			4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – koszty zadania 3%		175,00
			4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – koszty zadania 3%		176,00
4		85513	2010	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie	666	666,00


Wiesław Tkaczuk

zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy					
		3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP – składka zdrowotna	666,00
5	758	2100	75814	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 500,00
	801	2340	80101	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Fundusz Pomocy zadania oświatowe) - SN Żegoty	2 000,00
		2340	80103	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Fundusz Pomocy zadania oświatowe) - SN Żegoty	3 000,00
		4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - nauczyciele SP Kiwity	3 000,00
		4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00
		4350		Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	200,00
		4370		Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	200,00
		4370	80113	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – dowóz dzieci do szkół	1 500,00
RAZEM:					73 749
					73 749,00

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t. realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2023r.


Lp.	Dział	Rozdział	Ś*	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	851	85111	6220	ZOZ w Lidzbarku Warmińskim - zakup sprzętu medycznego			17 120
2	921	92116	2480	Biblioteka	0	164 009	0
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1	O10	O1044	6230	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, wymiana pokryć dachowych zawierających azbest, budowa ujęć wody			15 000
2	750	75075	2360	Działania wspomagające rozwój wspólnot i społeczności lokalnych oraz współpracy gminy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw (zad.901030)	0	0	10 000
			2360	Działania wspierające przedsięwzięcia artystyczne i edukacyjne w formie warsztatów - kultura, tradycja i edukacja (zad.901031)	0	0	3 000
				RAZEM			13 000
3	801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach	0	1 284 000	0
		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	77 000	0
		80106	2540	Niepubliczny punkt przedszkolny "Balbina" w Krekolach	0	165 600	0
		80149	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach (niepełnosprawni)		10 572	
		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach (niepełnosprawni)	0	247 000	0

				RAZEM				1 784 172	
4	80101	2540		Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach				818 000	
		2340		Fundusz Pomocy na dodatkowe zajęcia oświatowe				2 000	
	80103	2540		Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Żegotach				66 000	
		2340		Fundusz Pomocy na dodatkowe zajęcia oświatowe				3 000	
	80150	2540		Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach (niepełnosprawni)				21 396	
				RAZEM				910 396	
5	921	92120	6570	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych - Kościoły					20 000
				Ogółem			0	2 858 577	65 120

Uzasadnienie do zarządzenia Nr 4/23 z dnia 16 stycznia 2023r.

Załącznik Nr 1 i 2 dochody i wydatki

1. Na podstawie upoważnienia nadanego przez Radę Gminy Kiwity w uchwale Nr XL/273/22 z dnia 16 grudnia 2022r. wprowadza się dochody i wydatki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy na kwotę **73 749 zł**
2. Na podstawie wniosku Dyrektora SP Kiwity przenosi się między paragrafami kwotę **3 300 zł** na uzupełnienie dodatkowego wynagrodzenia rocznego.


WOJ T
Wiesław Tkaczuk