

Uchwała Nr XLII/285/23
Rady Gminy Kiwity
z dnia 24 marca 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Kiwity na 2023 rok.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40), art. 211, art. 212 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.) **Rada Gminy Kiwity** uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę **4 960,50** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1

Plan dochodów po zmianach wynosi **24 365 262,76** zł

z tego : dochody bieżące w wysokości **18 446 994,02** zł

dochody majątkowe w wysokości **5 918 268,74** zł

§ 2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę **128 812,50** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2

Plan wydatków po zmianach wynosi **27 490 271,76** zł,

z tego : wydatki bieżące w wysokości **19 078 265,35** zł

wydatki majątkowe w wysokości **8 412 006,41** zł

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **3 125 009** zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) pożyczek w wysokości 899 000 zł,

2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 1 943 269,20 zł,

3) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych 282 739,80 zł

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **3 417 509** zł, rozchody w wysokości **292 500** zł., zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Dochody i wydatki związane z realizacją bieżących dochodów i wydatków z Funduszu

Przeciwdziałania COVID-19 w 2023r, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. Z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz opłat o których mowa w art. 9 ust.11 ustawy z dnia 26.10.1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi określa się:

1) dochody w wysokości 45 000 zł,

2) wydatki w wysokości 58 007,42 zł, z tego wydatki na:

- realizację zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **41 007,42** zł, określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

- realizację zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii w wysokości **2 000** zł, określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

- działania mające na celu realizację lokalnej międzystrefowej polityki przeciwdziałaniom negatywnym skutkom spożywania alkoholu zgodnie z art. 9 ust. 4 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi w wysokości **15 000** zł.

§ 7. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **770 000**

zł i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2022r. poz. 1297 ze zm.) w wysokości **794 213,59** zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się **Wójtowi Gminy Kiwity**.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Wojczulanio

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr XLIII/285/23
z dnia 24 marca 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700	70005	0760	Gospodarka mieszkaniowa	389 064,02	261,00	389 325,02
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	358 564,02	261,00	358 825,02
			Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	261,00	261,00
756	75618	0270	Dochoły od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 457 923,00	0,00	4 457 923,00
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	185 000,00	15 000,00	200 000,00
			Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	15 000,00	15 000,00
			Wpływy z różnych rozliczeń	15 000,00	-15 000,00	0,00
758	75801	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	15 000,00	-15 000,00	0,00
			Różne rozliczenia	8 653 634,00	-4 556,00	8 649 078,00
			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 530 883,00	-4 556,00	4 526 327,00
801	80101	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 530 883,00	-4 556,00	4 526 327,00
			Oświata i wychowanie	84 000,00	135,50	84 135,50
			Szkoły podstawowe	0,00	79,15	79,15
			Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	79,15	79,15
80106	2950	2950	Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	56,35	56,35
			Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	56,35	56,35
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	379 539,50	6 120,00	385 659,50
853	85395	2180	Pozostała działalność	379 539,50	6 120,00	385 659,50
			Srodki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	6 120,00	6 120,00	12 240,00
855	85502	Rodzina	Rodzina	1 622 572,00	3 000,00	1 625 572,00
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 583 542,00	3 000,00	1 586 542,00

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	3 000,00	4 000,00
Razem:			24 360 302,26	4 960,50	24 365 262,76

Załącznik Nr 2
do uchwały Rady Gminy Kiwity Nr XLIII/285/23
z dnia 24 marca 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60016	4210	Transport i łączność	5 010 504,73	-3 900,00	5 006 604,73
			Drogi publiczne gminne	5 010 504,73	-3 900,00	5 006 604,73
			Zakup materiałów i wyposażenia	281 999,73	-5 500,00	276 499,73
			Zakup usług pozostałych	42 000,00	1 600,00	43 600,00
630	63095	4300	Turystyka	94 248,38	2 400,00	96 648,38
			Pozostała działalność	94 248,38	2 400,00	96 648,38
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	35 331,04	2 400,00	37 731,04
			Gospodarka mieszkaniowa	1 057 431,04	25 000,00	1 082 431,04
750	75023	4300	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 036 431,04	25 000,00	1 061 431,04
			Zakup usług pozostałych	40 500,00	25 000,00	65 500,00
			Administracja publiczna	3 764 777,80	49 471,49	3 814 249,29
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 181 711,80	49 471,49	3 231 183,29
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 156 161,00	40 286,00	2 196 447,00
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	153 820,00	-19 931,51	133 888,49
			Składki na ubezpieczenia społeczne	394 267,00	6 930,00	401 197,00
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 380,00	987,00	45 367,00
			Wynagrodzenia bezosobowe	93 400,00	21 200,00	114 600,00
			754	75405	6170	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
Komendy powiatowe Policji	3 000,00	5 000,00				8 000,00
851	85154	4210	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	5 000,00	5 000,00
			Ochrona zdrowia	62 311,00	13 007,42	75 318,42
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	43 000,00	13 007,42	56 007,42
			Zakup materiałów i wyposażenia	11 380,00	7 000,00	18 380,00
852	85230	4300	Zakup usług pozostałych	20 140,00	6 007,42	26 147,42
			Pomoc społeczna	1 568 033,00	3 000,00	1 571 033,00
853	85395	3110	Pomoc w zakresie dożywiania	77 111,00	3 000,00	80 111,00
			Zakup usług pozostałych	66 011,00	3 000,00	69 011,00
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	432 599,52	6 120,00	438 719,52
			Pozostała działalność	432 599,52	6 120,00	438 719,52
			Świadczenia społeczne	6 000,00	6 000,00	12 000,00

855	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120,00	120,00	240,00
		Rodzina		3 000,00	1 660 352,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 657 352,00	3 000,00	1 577 542,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00	2 000,00	4 000,00
	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	100,00	1 000,00	1 100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 173 171,29	25 713,59	1 198 884,88
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	770 000,00	24 213,59	794 213,59
	4300	Zakup usług pozostałych	723 869,00	24 213,59	748 082,59
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	172 041,43	1 500,00	173 541,43
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 222,43	1 500,00	54 722,43
Razem:			27 361 459,26	128 812,50	27 490 271,76

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

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2023 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		24 365 262,76
2.	Planowane wydatki		27 490 271,76
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		3 125 009
1.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		3 125 009
Przychody ogółem:			3 417 509
1.	Kredyty, w tym:	§ 952	0
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	1 943 269,20
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	99 997,38
7	Prywatyzacja j.s.t.	§ 941 do 944	
8	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	475 242,42
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	
4	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 963	
5	Udzielone pożyczki	§ 991	
6	Lokaty	§ 994	
7	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
8	Wykup obligacji	§ 971	
9	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2023r.

Lp	Klasyfikacja			Nazwa zadania	Dochody otrzymane	Wydatki ogółem
	Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6	7
1	853	85395	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – dodatek węglowy	6 120,00	6 120,00
			3110	Świadczenia społeczne		6 000,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		120,00
2	853	85395	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – dodatek elektryczny	6 120,00	6 120,00
			3110	Świadczenia społeczne		6 000,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		120,00
RAZEM:					12 240,00	12 240,00

Uzasadnienie do uchwały Nr XLII/285/23 z dnia 24 marca 2023r.

Uchwała Rady Gminy Kiwity Nr XLI/276/23 z dnia 16 stycznia 2023r.. w sprawie budżetu zakładała:

- dochody na kwotę 24 312 691,26 zł
- wydatki na kwotę 27 313 848,26 zł.

Zmiany dokonane na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy Kiwity:

- Nr 13/23z dnia 28.02.2023r. – dotyczyły zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę **47 611 zł** na podstawie decyzji Wojewody dotyczącej dotacji na dożywianie, KDR, dotacji na ewidencję ludności oraz planów pomocy uchodźcom z Ukrainy.
- Nr 16/23z dnia 9.03.2023r. – dotyczyły przeniesień między paragrafami.

Bieżąca uchwała w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na 2023 rok zakłada:

- zwiększenie dochodów o kwotę 4 960,50 zł, plan po zmianach wynosi **24 365 262,76 zł.**
- zwiększenie wydatków o kwotę 128 812,50 zł, plan po zmianach wynosi **27 490 271,76 zł.**

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej zmienia wysokości deficytu budżetowego, który wynosi **3 125 009 zł** i zostanie pokryty z

- 1) pożyczek w wysokości 899 000 zł,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 1 943 269,20 zł,
- 3) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych 282 739,80 zł

Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie złożonego zapotrzebowania wprowadza się w rozdziale 85395 *Pozostała działalność* po stronie dochodów i wydatków kwotę **6 120 zł**. W/w kwota dotyczy wypłaty dodatków elektrycznych oraz kosztów obsługi zadania.
2. Na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.2.2023r. zmniejsza się po stronie dochodów w rozdziale 75801 *Część oświatowa subwencji ogólnej jst* subwencje oświatową o kwotę **4 556 zł**.
3. Wprowadza się po stronie dochodów:
 - a/ w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* wpłatę z tytułu niewykorzystanej dotacji przez SN w Żegotach w wysokości **79,15 zł**,
 - b/ w rozdziale 80106 *Inne formy wychowania przedszkolnego* wpłatę z tytułu niewykorzystanej dotacji przez SN w Krekolach w wysokości **56,35 zł**
 - c/ w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* wpłaty z tytułu przekształcenia prawa własności na kwotę **261 zł**.
4. Zmienia się klasyfikacje budżetową opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym z rozdziału 75619 na 75618 z jednoczesnym przeniesieniem kwoty 15 000 zł.
5. Na podstawie ustaw o szczególnych zasadach wykonywania budżetu dokonuje się uzupełnienia planu wydatków wynikających z rocznego rozliczenia otrzymanych dochodów (wykonane dochody za 2022r. są wyższe niż wydatki na 2022r.), tj:
 - a/ w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* na kwotę **13 007,42 zł**. W/w kwotę przeznacza się na zakup materiałów i usługi,
 - b/ w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* na kwotę **24 213,59 zł**. W/w kwotę przeznacza się na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami.
6. Na podstawie decyzji własnych:
 - a/ zwiększa się plan wydatków w rozdział 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* o kwotę **25 000 zł** z przeznaczeniem na wykonanie ksiąg obiektów, przeglądów budynków komunalnych.
 - b/ zwiększa się plan wydatków w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownikom, którym zostały przedłużone umowy o pracę (1 osoba 9 m-cy i 1 osoba na 1-m-c) o kwotę **50 903 zł** i plan na umowy zlecenie o **21 200 zł**. oraz zmniejsza się plan trzynastki do rzeczywiście wykonania o kwotę **19 931,51 zł**.
 - c/ wprowadza się po stronie wydatków w rozdziale 75405 *Komendy powiatowe Policji środki* na dofinansowanie zakupu nowego radiowozu na kwotę 5 000 zł.

Przewodniczący
Rady Gminy

Rafał Piotr Wojczulanio

d/ zwiększa się wydatki w rozdziale 85230 *Pomoc w zakresie dożywiania* jako wkład własny o kwotę **3 000 zł**.

e/ zwiększa się po stronie dochodów i wydatków w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne....* środki przewidziane na wpływy i zwroty nienależnie pobranych świadczeń o kwotę **3 000 zł**

Załącznik Nr 3 – Zmiana dotyczy wysokości dochodów, wydatków, przychodów

Załącznik Nr 4 – Zmiana dotyczy Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dodatki elektryczne

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Kujczulano

