

**Uchwała Nr XLIV/301/23**  
**Rady Gminy Kiwity**  
**z dnia 26 maja 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 **151 071 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1

Plan dochodów po zmianach wynosi **25 405 001,89 zł**

z tego : dochody bieżące w wysokości	<b>19 457 733,15 zł</b>
dochody majątkowe w wysokości	<b>5 947 268,74 zł</b>

§ 2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę **151 071 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2

Plan wydatków po zmianach wynosi **28 871 698,89 zł**,

z tego : wydatki bieżące w wysokości	<b>20 384 006,94 zł</b>
wydatki majątkowe w wysokości	<b>8 487 691,95 zł</b>

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **3 466 697 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 624 427,80 zł

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **3 759 197 zł**, rozchody w wysokości **292 500 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. 1. Wydatki inwestycyjne w 2023 roku w wysokości **8 430 571,95 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. Pozostałe wydatki majątkowe przewidziane do realizacji w 2023r. w wysokości **52 120 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4a

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

§ 7. 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 XLIV/301/23  
z dnia 26 maja 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	393 026,02	29 000,00	422 026,02
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	362 526,02	29 000,00	391 526,02
750		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	29 000,00	29 000,00
	75095		Administracja publiczna	101 821,80	57 521,00	159 342,80
		0970	Pozostała działalność Wpływy z różnych dochodów	19 487,00 11 487,00	57 521,00 57 521,00	77 008,00 69 008,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 457 923,00	50,00	4 457 973,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	599 000,00	50,00	599 050,00
758		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	50,00	50,00
			Różne rozliczenia	8 660 828,00	52 000,00	8 712 828,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	967 250,00	52 000,00	1 019 250,00
801		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	52 000,00	92 000,00
			Oświata i wychowanie	171 288,50	12 500,00	183 788,50
	80101		Szkoły podstawowe	79,15	12 500,00	12 579,15
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	12 500,00	12 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	430 947,50	0,00	430 947,50
	85395		Pozostała działalność	430 947,50	0,00	430 947,50
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	269 229,19	0,09	269 229,28

	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	35 788,31	-0,09	35 788,22
<b>Razem:</b>			25 253 930,89	151 071,00	25 405 001,89

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr XLIV/301/23  
z dnia 26 maja 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01043		Rolnictwo i łowiectwo	3 434 453,94	-87 000,00	3 347 453,94
			Infrastruktura wodociągowa wsi	2 794 252,42	-87 000,00	2 707 252,42
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	730 987,50	-87 000,00	643 987,50
			Transport i łączność	5 006 604,73	-16 000,00	4 990 604,73
700	60060		Drogi publiczne gminne	5 006 604,73	-16 000,00	4 990 604,73
			Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	-16 000,00	0,00
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	1 099 632,04	149 529,00	1 249 161,04
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 078 632,04	149 529,00	1 228 161,04
750	6060	4300	Zakup usług pozostałych	65 500,00	14 800,00	80 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	689 931,04	141 000,00	830 931,04
750	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	-6 271,00	12 729,00
			Administracja publiczna	3 835 528,39	70 042,00	3 905 570,39
75023	4010		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 231 135,39	72 042,00	3 303 177,39
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 196 447,00	57 592,00	2 254 039,00
75023	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	389 923,25	10 000,00	399 923,25
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 367,85	1 450,00	46 817,85
75023	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	3 000,00	10 000,00
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	105 309,00	-2 000,00	103 309,00
801	4300		Zakup usług pozostałych	40 000,00	-2 000,00	38 000,00
			Oświata i wychowanie	7 839 655,00	12 500,00	7 852 155,00
80101	4010		Szkoły podstawowe	5 522 350,00	12 757,00	5 535 107,00
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	463 143,00	257,00	463 400,00
80195	4300		Zakup usług pozostałych	82 500,00	12 500,00	95 000,00
			Pozostała działalność	84 398,00	-257,00	84 141,00
853	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 337,00	-257,00	55 080,00
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	484 007,52	0,00	484 007,52
85395	4217		Pozostała działalność	484 007,52	0,00	484 007,52
			Zakup materiałów i wyposażenia	110 215,98	0,09	110 216,07
921	4219		Zakup materiałów i wyposażenia	14 650,89	-0,09	14 650,80
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	305 162,36	22 000,00	327 162,36

92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	121 153,36	22 000,00	143 153,36
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 491,74	-8 458,00	22 033,74
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 661,62	30 458,00	105 119,62

<b>Razem:</b>		28 720 627,89	151 071,00	28 871 698,89
---------------	--	---------------	------------	---------------

**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		25 405 001,89
2.	Planowane wydatki		28 871 698,89
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		3 466 697
1.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		3 466 697
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 759 197</b>
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	<b>Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych</b>	§ 957	816 930,42
9	Obligacje skarbowe	§ 911	
10	Inne papiery wartościowe	§ 931	
11	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
<b>Rozchody ogółem :</b>			<b>292 500</b>
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

## Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2023 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2023 roku	Razem zadania w rozdziale	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2023 roku	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
							z tego źródła finansowania					
							rok budżetowy 2023 (9+10+11+12)	9	10	11	12	
					6	7	8	9	10	11	12	13
	010	01043	6050 6370	RAZEM	2 707 252,42	19 987,50 2 063 264,92	624 000,00	624 000,00				
1			6050	Budowa studni głębinowej w Kiersnowie (zad 901041)		0	230 000,00	230 000,00				Urząd Gminy
2			6050 6370	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Kiwity, Gmina Kiwity (zad 901091)		19 987,50 2 063 264,92	0,00	0,00				Urząd Gminy Polski Ład
3			6050	Instalacja paneli fotowoltaicznych przy hydroformi w Kiersnowie (zad 901062)		0	164 500,00	164 500,00				Urząd Gminy
4			6050	Instalacja paneli fotowoltaicznych przy hydroformi w Kiwitach (zad 901066)		0,00	164 500,00	164 500,00				Urząd Gminy
5			6050	Budowa łącznika wodociągu Żegoty -Kiersnowo na odcinku Gościechowo-Czarny Kierz			65 000,00	65 000,00				Urząd Gminy

600	60016	6050 6060 6370	<b>RAZEM</b>	4 649 005,00	899 005 3 610 000	140 000,00	70 000,00	70 000,00		
6		6050 6370	Przebudowa dróg gminnych nr: 118011N i 118012N na odcinku od DW 513 w msc. Kierwiny do DG 118013N w msc. Czarny Kierz (zad 901073)		899 005 3 610 000	0,00	0,00			Urząd Gminy Polski Ład
7		6050	Modernizacja drogi wewnętrznej numer 81 obręb Zegoty			140 000,00	70 000,00	70 000,00		Urząd Gminy Urząd Marsz.
630	63095	6050	<b>RAZEM</b>	40 931,28		40 931,28	40 931,28			
8		6050	Zagospodarowanie działki Nr 53/2 - sołectwo Kiersnowo			11 900,00	11 900,00			Urząd Gminy
9		6050	Zagospodarowanie działki i postawienie altany - sołectwo Klejdyty			13 181,54	13 181,54			Urząd Gminy
10		6050	Wykonanie altany rekreacyjnej			15 849,74	15 849,74			Urząd Gminy
700	70005	6050 6060	<b>RAZEM</b>	843 660,04	634 871,83	208 788,21	164 017,49	44 770,72		
11		6050	Przebudowa budynku mieszkalnego wraz ze zmianą funkcji na mieszkalno-usługową w miejscowości Stoczek 31 (zad 901053)		634 871,83	0,00	0,00			Urząd Gminy
12		6050	Prace wykończeniowe w pomieszczeniach wspólnych oraz lokalu usługowym w budynku Stoczek 31			83 000,00	83 000,00			Urząd Gminy
13		6050	Budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych do budynku Urzędu Gminy w Kiwitach			45 059,21	29 288,49	15 770,72		Urząd Gminy PFRON
14		6050	Budowa ośrodka zdrowia w Kiwitach (zad 901096)			10 000,00	10 000,00			Urząd Gminy
15		6050	Instalacja paneli fotowoltaicznych do budynku świetlicy wiejskiej w Kiwitach (zad. 901068)			58 000,00	29 000,00	29 000,00		Urząd Gminy Urząd Marsz
16		6060	Zakup działki - sołectwo Klejdyty			7 500,00	7 500,00			Urząd Gminy

Przewodniczący



Rafał Piotr Wojczulanio





926	92695	6050	RAZEM	26 295,09		26 295,09	26 295,09			
27		6050	Zakup urządzeń na plac zabaw wraz z montażem- solectwo Kierwiny			26 295,09	26 295,09			Urząd Gminy
			Ogółem	8 430 571,95	7 237 587,25	1 203 442,70	1 044 363,48	0	114 770,72	44 308,50
										0

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Rafał Piotr Wejzariano

### Pozostałe wydatki majątkowe przewidziane do realizacji w 2023 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota
1	010	01044	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	15 000
2	851	85111	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych – dofinansowanie zakupów do ZOZ	17 120
3	921	92120	6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000
<b>Ogółem</b>					<b>52 120</b>

## Uzasadnienie do uchwały Nr XLIV/301/23 z dnia 26 maja 2023r.

Uchwała Rady Gminy Kiwity Nr XLIII/296/23 z dnia 25 kwietnia 2023r w sprawie budżetu zakładała:

- dochody na kwotę 24 663 869,37 zł

- wydatki na kwotę 28 130 566,37 zł.

Zmiany dokonane na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Kiwity Nr 31/23 z dnia 26 04.2023r. – dotyczyły zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę **590 061,52** zł na podstawie decyzji Wojewody. Środki dotyczyły zwrotu podatku akcyzowego rolnikom i kosztów obsługi.

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

- zwiększenie dochodów o kwotę 151 071 zł, plan po zmianach wynosi **25 405 001,89** zł.

- zwiększenie wydatków o kwotę 151 071 zł, plan po zmianach wynosi **28 871 698,89** zł.

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej nie zmienia wysokości deficytu budżetowego, który wynosi **3 466 697** 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 624 427,80 zł

### Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy wprowadza się w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* po stronie dochodów kwotę **57 521** zł jako dofinansowanie do prac publicznych (3 osoby na 4 m-ce).
2. Po stronie wydatków w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* wprowadza się kwotę w wysokości **69 042** zł tj. jako zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych na 4 m-ce oraz przedłużenia umowy o 1 m-c wszystkim pracownikom.
3. Na podstawie rozstrzygniętego konkursu – „Niebisko – zielone granty dla Warmii i Mazur” wprowadza się w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* po stronie dochodów dotacje celową z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości **29 000** zł. Po stronie wydatków wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. „Instalacja paneli fotowoltaicznych do budynku świetlicy w Kiwitach” na kwotę **58 000** zł. Wkład własny przy zadaniu wynosi 50 % czyli 29 000 zł.
4. W rozdziale 85395 *Pozostała działalność* przenosi się między paragrafami w dochodach i wydatkach kwotę **0,09** zł na podstawie otrzymanych środków z UE oraz budżetu krajowego na realizację zadania pn. „Silne rodziny”.
5. Na wniosek Dyrektora SP Kiwity wprowadza się po stronie dochodów i wydatków w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* zaliczkę z Fundacji Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży na kwotę **12 500** zł z przeznaczeniem na koszty transportu młodzieży szkolnej do Niemiec oraz przenosi się między paragrafami kwotę 257 zł zmniejszając odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli a zwiększając płace obsługi.
6. W ramach funduszu sołectkiego sołectwa Samolubie – rezygnuje się z zakupu zamiatarki, wyposażenia świetlicy, organizacji festynu oraz zmniejsza środki na zakup peletu łącznie na kwotę **26 458** zł, którą przeznacza się na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Samolubiu”.
7. Na podstawie decyzji własnych:
  - a/ zwiększa się plan dochodów w rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe* o odsetki z lokat o kwotę **52 000** zł,
  - b/ wprowadza się po stronie dochodów w rozdziale 75615 *Wpływy z podatku rolnego, leśnego....* środki z podatku od czynności cywilnoprawnych na kwotę **50** zł
  - c/ uzupełnia się plan wydatków w rozdział 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* o kwotę **14 800** zł z przeznaczeniem na wykonanie książek obiektów, przeglądów budynków

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Rafał Piotr Wojczulanio

- komunalnych, świadectw energetycznych. Minimalna kwota z zapytania ofertowego to 39 800 zł. (Kwota 25 000 zł została zabezpieczona na Sesji z 24.03.2023r.),  
d/ zwiększa się plan wydatków w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* na szkolenia o kwotę 3 000 zł.
8. Zmniejsza się wartość inwestycji pn. „Instalacja paneli fotowoltaicznych przy hydroforni w Kiersnowie” oraz „Instalacja paneli fotowoltaicznych przy hydroforni w Kiwitach” po 43 500 zł z każdej. Otrzymałą kwotę 87 000 zł przeznacza się częściowo na nową inwestycje pn. „Prace wykończeniowe w pomieszczeniach wspólnych oraz lokalu usługowym w budynku Stoczek 31” w wysokości 83 000 zł oraz na zamontowanie rynien i wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy świetlicy w Klutajnach w wysokości 4 000 zł.

**Załącznik Nr 3** – Zmiana dotyczy wysokości dochodów i wydatków

**Załącznik Nr 4 i 4a** – Zmiana dotyczy wprowadzenia nowych inwestycji oraz zmiany kwot już istniejących

  
Przewodniczący  
Rady Gminy  
Rafał Piotr Wojczulanio