

**UCHWAŁA NR XXV/135/26
RADY GMINY KIWITY**

z dnia 23 kwietnia 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Kiwity na 2026 rok.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r. poz. 1153), art. 211, art. 212 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r. poz. 1483) **Rada Gminy Kiwity** uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **36 491 353,06** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 z tego: dochody bieżące w wysokości **24 279 861,33** zł dochody majątkowe w wysokości **12 211 491,73** zł

§ 2. Wydatki budżetu gminy w wysokości **42 804 183,06** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 z tego: wydatki bieżące w wysokości **23 201 536,37** zł wydatki majątkowe w wysokości **19 602 646,69** zł

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **6 312 830** zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) kredytów i pożyczek w wysokości 3 703 232 zł
- 2) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych 2 609 598 zł

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **6 590 330** zł, rozchody w wysokości **277 500** zł., zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. 1. Wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości **19 191 318,69** zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. Pozostałe wydatki majątkowe przewidziane do realizacji w 2024r w wysokości **411 328** zł, zgodnie z załącznikiem 4a

§ 6. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości **9 022 646,55** zł zgodnie z załącznikiem nr 5

§ 7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych j.s.t. odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6 i 6a.

§ 8. Plan finansowy dochodów z zakresu administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 roku, zgodnie z załącznikiem nr 8

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

§ 11. 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

Mariusz Pachucki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 013 500,00	-3 000,00	5 010 500,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	170 327,00	55 418,34	225 745,34
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	170 327,00	55 418,34	225 745,34
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 829 673,00	-58 418,34	4 771 254,66
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	4 829 673,00	-58 418,34	4 771 254,66
750			Administracja publiczna	153 999,61	0,00	153 999,61
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	109 573,60	0,00	109 573,60
		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	43 967,20	0,20	43 967,40
		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	9 651,40	-0,20	9 651,20
855			Rodzina	1 190 656,00	4 366,00	1 195 022,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 139 629,00	4 340,00	1 143 969,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	72 538,00	4 340,00	76 878,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	75,00	26,00	101,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75,00	26,00	101,00
Razem:				36 489 987,06	1 366,00	36 491 353,06

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 729 257,00	-332 784,00	8 396 473,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 325 736,00	-2 507,68	2 323 228,32
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 327,00	55 418,34	225 745,34
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 674,00	-57 926,02	52 747,98
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 368 880,00	-330 276,32	6 038 603,68
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 829 673,00	-58 418,34	4 771 254,66
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 389 207,00	-271 857,98	1 117 349,02
600			Transport i łączność	7 160 273,43	2 000,00	7 162 273,43
	60016		Drogi publiczne gminne	7 136 875,99	2 000,00	7 138 875,99
		4270	Zakup usług remontowych	46 000,00	2 000,00	48 000,00
630			Turystyka	120 061,66	-8 500,00	111 561,66
	63095		Pozostała działalność	120 061,66	-8 500,00	111 561,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 293,38	-8 500,00	36 793,38
700			Gospodarka mieszkaniowa	633 600,00	10 000,00	643 600,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	598 000,00	10 000,00	608 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 000,00	10 000,00	74 000,00
750			Administracja publiczna	5 158 295,86	34 600,00	5 192 895,86
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 491 587,00	34 600,00	4 526 187,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 000,00	10 000,00	108 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	260 000,00	24 600,00	284 600,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	595 203,00	50 000,00	645 203,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	0,00	50 000,00	50 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	50 000,00	50 000,00
855			Rodzina	1 291 228,00	26,00	1 291 254,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	75,00	26,00	101,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75,00	26,00	101,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 812 341,87	3 000,00	1 815 341,87
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	190 000,00	3 000,00	193 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	3 000,00	8 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	848 885,42	8 500,00	857 385,42
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	548 460,42	8 500,00	556 960,42
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	428 699,85	8 500,00	437 199,85
Razem:				43 037 341,06	-233 158,00	42 804 183,06

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2026 r. - przychody i rozchody budżetu
w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan
			2026 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		36 491 353,06
2.	Planowane wydatki		42 804 183,06
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		6 312 830,00
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		6 312 830,00
Przychody ogółem:			6 590 330,00
1.	Kredyty, w tym:	§ 952	3 703 232,00
1.1	Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Pożyczki	§ 952	
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	
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	2 887 098,00
9	Obligacje skarbowe	§ 911	
10	Inne papiery wartościowe	§ 931	
11	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem:			277 500,00
1.	Spłaty kredytów, w tym:	§ 992	277 500,00
1.1	Spłaty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	
5	Udzielone pożyczki	§ 991	

6	Lokaty	§ 994	
7	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
8	Wykup obligacji	§ 971	
9	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2026 roku	Razem zadania w rozdziale	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2026 roku	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
							rok budżetowy 2026 (9+10+11+12)	z tego źródła finansowania				
								dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	010	01043	6050 6057 6059	RAZEM	2 323 228,32	278 493,32	2 044 735,00	221 503,00	1 823 232,00			
1			6050	Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Krekole, Gmina Kiwity (zad. 901118)			2 044 735,00	221 503,00	1 823 232,00			Urząd Gminy
2			6057 6059	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czarny Kierz, Gmina Kiwity (zad. 901131)		225 745,34 52 747,98						KPO Urząd Gminy
	010	01044	6057 6059	RAZEM	5 973 603,68	5 888 603,68	85 000,00	85 000,00				
3			6057 6059	Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w miejscowości Klutajny, Gmina Kiwity (zad. 901130)		4 771 254,66 1 117 349,02						KPO Urząd Gminy
4			6050	Budowa zbiornika bezodpływowego przy budynku Krekole 34 (zad. 901127)			85 000,00	85 000,00				Urząd Gminy

	600	60016	6050 6060	RAZEM	6 385 126,00		6 385 126,00	1 125 426,00	800 000,00	4 459 700		
5			6050	Zakup wiaty przystankowej wraz z montażem – sołectwo Połapin			10 500,00	10 500,00				Urząd Gminy
6			6050	Przebudowa drogi gminnej Nr DG 118002N na odcinku Napraty-Krekole (zad 901133)			5 574 626,00	1 114 926,00	0,00	4 459 700		Urząd Gminy Wojewoda.
7			6060	Zakup równiarki drogowej			800 000,00		800 000,00			Urząd Gminy
	630	63095	6050	RAZEM	67 268,28		67 268,28	67 268,28				
8			6050	Zagospodarowanie terenu przy altanie – sołectwo Bartniki			11 500,00	11 500,00				Urząd Gminy
9			6050	Wykonanie wiaty w Parku Zieleni w Kiwitach wraz z montażem – sołectwo Kiwity			44 000,00	44 000,00				Urząd Gminy
10			6050	Zakup altany z montażem w Klutajnach – sołectwo Klutajny			11 768,28	11 768,28				Urząd Gminy
	700	70005	6050		310 000,00		310 000,00	10 000,00	300 000,00			
11			6050	Wymiana pokrycia dachowego wraz z dociepleniem ścian zewnętrznych i wykonanie elewacji na budynku Kiwity 12 (ZOZ) – zad 901135			300 000,00	0	300 000,00			Urząd Gminy
12			6060	Zakup działki pod plac zabaw w Klejdytach – sołectwo Klejdyty			10 000,00	10 000,00				Urząd Gminy
	752	75281	6060		381 000,00		381 000,00	381 000,00				
13			6060	Zakup koparko-ładowarki			333 000,00	333 000,00				Urząd Gminy
14			6060	Zakup agregatu prądowórczego stacjonarnego			40 000,00	40 000,00				Urząd Gminy
15			6060	Zakup agregatu prądowórczego (min 5 kVa)			8 000,00	8 000,00				Urząd Gminy

	754	75412	6060 6050	RAZEM	500 000,00		500 000,00	0	500 000,00			
16			6060	Zakup samochodu strażackiego OSP Żegoty			250 000,00	0	250 000,00			Urząd Gminy
17			6050	Rozbudowa i modernizacja pokrycia dachowego na budynku Kiwity 75 (remiza OSP) zad 901137			250 000,00	0	250 000,00			Urząd Gminy
	801	80195	6057 6059	RAZEM	2 728 028,55	2 728 028,55	0	0				
18			6057 6059	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Kiwity-termomodernizacja budynku nr 63 a w Kiwitach (zad. 901038)		2 296 627,18 431 401,37						PEFRR Urząd Gminy
	921	92109	6050	RAZEM	512 199,85		512 199,85	182 199,85	280 000,00		50 000,00	
19			6050	Przebudowa dachu świetlicy wiejskiej w Krekolach – sołectwo Krekole			28 500,00	28 500,00				Urząd Gminy
20			6050	Modernizacja budynku byłej hydroforni w Makowie - sołectwo Maków			22 125,85	22 125,85				Urząd Gminy
21			6050	Adaptacja pomieszczeń po byłej mleczarni w Samolubiu na użytek KGW – sołectwo Samolubie			26 574,00	26 574,00				Urząd Gminy
22			6050	Zakup schodów z montażem do świetlicy wiejskiej w Tolnikach Wielkich – sołectwo Tolniki Wielkie			10 000,00	10 000,00				Urząd Gminy
23			6050	Utworzenie parkingu przed świetlicą w Żegotach – sołectwo Żegoty			30 000,00	30 000,00				Urząd Gminy
24			6050	Docieplenie poddasza świetlicy wiejskiej w Żegotach – sołectwo Żegoty			15 000,00	15 000,00				Urząd Gminy
25			6050	Rozbudowa i modernizacja pokrycia dachowego na budynku Samolubie 14 (świetlica) zad 901136			280 000,00	0	280 000,00			Urząd Gminy

26			6050	Wykonanie instalacji CO w Świetlicy w Stoczku – sołectwo Stoczek			25 000,00	25 000,00				Urząd Gminy	
27			6057 6059	Poprawa dostępności pomieszczeń piętra świetlicy wiejskiej w Kiwitach zad 901138			75 000,00	25 000,00			50 000,00	Urząd Gminy PROW	
	926	92695	6050	RAZEM			10 864,01		10 864,01	10 864,01			
28			6050	Siłownia zewnętrzna- dokumentacja i zakup urządzeń – sołectwo Kiersnowo			10 864,01	10 864,01				Urząd Gminy	
OGÓLEM							19 191 318,69	8 895 125,55	10 296 193,14	2 083 261,14	3 703 232,00	4 459 700	50 000,00

Uwagi:

1. KPO – Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności – środki unijne
2. PEFRR – Program Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – środki unijne
3. PROW – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2021-2027 – środki unijne

Inwestycje pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czarny Kierz, Gmina Kiwity” oraz „Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w miejscowości Klutajny, Gmina Kiwity” zostanie sfinansowana w 2026 roku z następujących źródeł:

1. Środki własne w wysokości 1 170 097 zł
2. środki unijne PROW – kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym 4 997 000 zł

Pozostałe wydatki majątkowe przewidziane do realizacji w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota
1	010	01044	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	55 000
2	010	01044	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – dofinansowanie budowy szczelnych zbiorników bezodpływowych ścieków	10 000
3	754	75404	6170	Wpłata na Fundusz celowy Komendy Powiatowej Policji w Lidzbarku Warmińskim na dofinansowanie do zakupu radiowozu oznakowanego	3 003
4	754	75410	6170	Wpłata na Fundusz celowy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lidzbarku Warmińskim na dofinansowanie do zakupu samochodu operacyjnego (mikrobus)	50 000
5	851	85111	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – dofinansowanie ZOZ w Lidzbarku Warmińskim	15 325
6	900	90002	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek – objęcie 516 udziałów w ZGOK Olsztyn	258 000
7	921	92120	6570	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – konserwacja i rekonstrukcje 4 okien w oszkleniu witrażowym w ołwiu kaplicy w Napratakach	10 000
8	921	92120	6570	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – konserwacja 4 gazonów na szycie wieży kościoła parafialnego w Krekolach	10 000
Ogółem					411 328

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi																
Lp.	Projekt	Kateg. interw. fund. strukt.	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2026 r.									
							Wydatki razem (9+13)	z tego: Środki z budżetu krajowego			z tego: Środki z budżetu UE					
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:			
							pożyczki i kredyty	obligacje	Pozostałe (własne)		Pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	Pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Wydatki majątkowe razem:			8 970 125,55	1 626 498,37	7 343 627,18	8 970 125,55	1 626 498,37			1 626 498,37	7 343 627,18				7 343 627,18
1.1	Program	Inwestycje B3.1.1 Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czarny Kierz, Gmina Kiwity”														
	Priorytet															
	Działanie															
	Nazwa projektu															
	Wydatki razem	010		278 493,32	52 747,98	225 745,34	278 493,32	52 747,98			52 747,98	225 745,34				225 745,34
	2026r	01043		278 493,32	52 747,98	225 745,34	278 493,32	52 747,98			52 747,98	225 745,34				225 745,34
1.2	Program	Inwestycje B3.1.1 Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności „Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w miejscowości Klutajny, Gmina Kiwity”														
	Priorytet															
	Działanie															
	Nazwa projektu															
	Wydatki razem	010		5 888 603,68	1 117 349,02	4 771 254,66	5 888 603,68	1 117 349,02			1 117 349,02	4 771 254,66				4 771 254,66
	2026r	01044		5 888 603,68	1 117 349,02	4 771 254,66	5 888 603,68	1 117 349,02			1 117 349,02	4 771 254,66				4 771 254,66
1.3	Program	Program Europejskie Fundusze Rozwoju Regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i mazur na lata 2021-2027 Środowisko - Efektywność energetyczna „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Kiwity – termomodernizacja budynku nr 63a w Kiwitach”														
	Priorytet															
	Działanie															
	Nazwa projektu															
	Wydatki razem	801		2 728 028,55	431 401,37	2 296 627,18	2 728 028,55	431 401,37			431 401,37	2 296 627,18				2 296 627,18

	2026r	80195	2 728 028,55	431 401,37	2 296 627,18	2 728 028,55	431 401,37			431 401,37	2 296 627,18				2 296 627,18
1.4	Program	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2021-2027													
	Priorytet	„Poprawa dostępności pomieszczeń piętra świetlicy wiejskiej w Kiwitach”													
	Działanie														
	Nazwa projektu														
	Wydatki razem	921	75 000,00	25 000,00	50 000,00	75 000,00	25 000,00			25 000,00	50 000,00				50 000,00
	2026r	92109	75 000,00	25 000,00	50 000,00	75 000,00	25 000,00			25 000,00	50 000,00				50 000,00
2	Wydatki bieżące razem:		52 521,00	14 901,24	37 619,76	52 521,00	14 901,24			14 901,24	37 619,76				37 619,76
2.1	Program	Fundusz Europejski na Rozwój Cyfrowy 2021-2027													
	Priorytet	Zaawansowane usługi cyfrowe													
	Działanie	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa													
	Nazwa projektu	„Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kiwity”													
	Wydatki razem	750	52 521,00	14 901,24	37 619,76	52 521,00	14 901,24			14 901,24	37 619,76				37 619,76
	2026r.	75023	52 521,00	14 901,24	37 619,76	52 521,00	14 901,24			14 901,24	37 619,76				37 619,76
	RAZEM		9 022 646,55	1 641 399,61	7 381 246,94	9 022 646,55	1 641 399,61			1 641 399,61	7 381 246,94				7 381 246,94

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	34 426,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	34 426,01
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 426,01
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	671,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	671,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	671,00
851			Ochrona zdrowia	83,00
	85195		Pozostała działalność	83,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	83,00
852			Pomoc społeczna	16 949,28
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 124,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 124,00
	85295		Pozostała działalność	5 825,28
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 825,28
855			Rodzina	1 108 919,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 065 491,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 063 491,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	101,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	101,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	43 327,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	43 327,00
Razem:				1 161 048,29

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	34 426,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	34 426,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 826,01
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	671,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	671,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	671,00
851			Ochrona zdrowia	83,00
	85195		Pozostała działalność	83,00
		4300	Zakup usług pozostałych	83,00
852			Pomoc społeczna	16 949,28
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 124,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	197,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	527,00
	85295		Pozostała działalność	5 825,28
		4300	Zakup usług pozostałych	5 825,28
855			Rodzina	1 108 919,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 065 491,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 032 454,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 648,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	528,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 661,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	101,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	43 327,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	43 327,00
Razem:				1 161 048,29

Załącznik nr 7
do uchwały Rady Gminy Kiwity Nr XXV/135/26r. z dnia 23 kwietnia 2026r.

Plan finansowy dochodów z zakresu administracji rządowej podlegających zwrotowi do budżetu państwa w roku

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan
1	852	Pomoc społeczna		438,00
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	438,00
			0830 Wpływy z usług	438,00
2	855	Rodzina		88 378,00
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.	88 378,00
			0920 Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
			0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00
			0980 Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	76 878,00
Ogółem				88 816,00

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t, realizowanych przez podmioty należące
i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 r.
w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	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 Lidzbark Warmiński			15 325,00
2	921	92116	2480	Biblioteka	0	270 425,00	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 zad. 901022			55 000,00
			6230	Budowa szczelnych zbiorników bezodpływowych ścieków			10 000,00
				RAZEM			65 000,00
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	10 000,00
			2360	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej (zad. 901025)	0	0	15 000,00
			2360	Działania wspierające przedsięwzięcia artystyczne i edukacyjne w formie warsztatów - kultura, tradycja i edukacja (zad.901031)			10 000,00
			2360	Środki na finansowanie lub dofinansowanie wkładów własnych do zadań ze środków zewnętrznych (zad. 901055)	0	0	5 000,00
				RAZEM			40 000,00
3	801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach	0	2 253 000,00	0
		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	700 000,00	0
		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach (niepełnosprawni)	0	420 000,00	0
				RAZEM		3 373 000,00	
4		80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach		1 077 000,00	
		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Żegotach		153 000,00	
		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach (niepełnosprawni)		2 000,00	
				RAZEM		1 232 000,00	
5	921	92120	6570	Konserwacja i rekonstrukcja 4 okien w oszkleniu witrażowym w ołoiu kaplicy w Napratach (zad 901139)			10 000,00

			6570	Konserwacja 4 gazonów na szczycie wieży kościoła parafialnego pw. Św. Krzyża w Krekolach (zad. 901140)			10 000,00
				RAZEM			20 000,00
Ogółem					0	4 875 425	140 325,00

Uzasadnienie do uchwały Nr XXV/135/26 z dnia 23 kwietnia 2026r.

Uchwała Rady Gminy Kiwity Nr XXIV/128/26 z dnia marca 2026r. w sprawie budżetu zakładała:

- dochody na kwotę 36 489 987,06 zł

- wydatki na kwotę 43 037 341,06 zł.

W okresie między sesjami Wójt Gminy Kiwity nie wydał zarządzeń zmieniających budżet.

Bieżąca uchwała w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na 2026 rok zakłada:

- zwiększenie dochodów o kwotę 1 366 zł, plan po zmianach wynosi **36 491 353,06 zł**.

- zmniejszenie wydatków o kwotę 233 158 zł, plan po zmianach wynosi **42 804 183,06 zł**.

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej zmienia wysokości deficytu budżetowego, który wynosi **6 312 830 zł** (zmniejszenie o kwotę 234 524 zł) i zostanie pokryty z

1) kredytów i pożyczek w wysokości 3 703 232 zł,

2) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych 2 609 598 zł

Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie decyzji Wojewody Nr FB-I.3111.2.101.2026 z dnia 03.04.2026r zwiększa się plan dotacji w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* o kwotę **26 zł** z przeznaczeniem na zadania w ramach KDR.
2. Na podstawie otrzymanych środków w ramach zadania pn. „Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kiwity” przenosi się kwotę **0,20 zł** między paragrafem 2057- środki z UE a 2059 – środki z budżetu państwa.
3. Dostosowuje się plan dochodów i wydatków (zmniejszenie ogółem o kwotę 332 784 zł) do zawartych umów oraz zestawienia rzeczowo-finansowego inwestycji, tj.:
a/ zadanie pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czarny Kierz” całkowita wartość 278 493,32 zł z czego dofinansowanie 225 745,34 zł, wkład własny 52 747,98 zł,
b/ zadanie pn.: „Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w miejscowości Klutajny” całkowita wartość 5 888 603,68 zł z czego dofinansowanie 4 771 254,66 zł, wkład własny 1 117 349,02 zł.
4. Na podstawie decyzji własnych dokonuje się następujących zwiększeń planu, tj:
a/ w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* plan o kwotę **2 000 zł** na zakup usług remontowych,
b/ w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* plan o kwotę **10 000 zł** na koszty decyzji o warunkach zabudowy,
c/ w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* plan o kwotę **34 600 zł** z przeznaczeniem 10 000 zł na zakup dwóch komputerów oraz 24 600 na usługę wdrożenia dokumentacji związanej z Systemem Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w Urzędzie Gminy,
d/ w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* o kwotę **3 000 zł** na badanie ścieków.
5. Na podstawie pisma Komendanta Państwowej Straży Pożarnej w Lidzbarku Warm. wprowadza się w planie wydatków nowy rozdział 75410 *Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej* na kwotę **50 000 zł**. W/w kwota stanowi dofinansowanie do zakupu nowego samochodu operacyjnego (mikrobus).
6. W ramach fundusz sołectkiego sołectwa Krekole zmniejsza się środki przewidziane na poprawę estetyki wsi oraz wykreśla się modernizację świetlicy a uzyskaną kwotę w wysokości 28 500 zł przeznacza się na zadanie pn. „Przebudowa dachu świetlicy wiejskiej w Krekolach”.

Załącznik Nr 3 – dotyczy zmiany wysokości dochodów, wydatków i przychodów

Załącznik Nr 4 i 4a – dotyczy zmiany kwot zadań inwestycyjnych oraz wprowadzenia nowych

Załącznik Nr 5 – dotyczy zmiany kwot dofinansowania z UE

Załącznik Nr 6 i 6a – dotyczy realizacji zadań zleconych

Załącznik Nr 7 – dotyczy planów dochodów na zadania zlecone

Załącznik Nr 8 – dotyczy podziału dotacji przeznaczonej na zabytki