



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 31 marca 2023 r.

Poz. 1827

### 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** uchwała, 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 przeciwdziałaniem 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 XLII/285/23  
z dnia 24 marca 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>389 064,02</b>	<b>261,00</b>	<b>389 325,02</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	358 564,02	261,00	358 825,02
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	261,00	261,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>4 457 923,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 457 923,00</b>
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	185 000,00	15 000,00	200 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	15 000,00	15 000,00
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	15 000,00	-15 000,00	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	15 000,00	-15 000,00	0,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8 653 634,00</b>	<b>-4 556,00</b>	<b>8 649 078,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 530 883,00	-4 556,00	4 526 327,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 530 883,00	-4 556,00	4 526 327,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>84 000,00</b>	<b>135,50</b>	<b>84 135,50</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	79,15	79,15
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	79,15	79,15
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	56,35	56,35
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	56,35	56,35
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>379 539,50</b>	<b>6 120,00</b>	<b>385 659,50</b>
	85395		Pozostała działalność	379 539,50	6 120,00	385 659,50
		2180	Środki 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
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 622 572,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>1 625 572,00</b>
	85502		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
<b>Razem:</b>				<b>24 360 302,26</b>	<b>4 960,50</b>	<b>24 365 262,76</b>

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 010 504,73</b>	<b>-3 900,00</b>	<b>5 006 604,73</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 010 504,73	-3 900,00	5 006 604,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	281 999,73	-5 500,00	276 499,73
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	1 600,00	43 600,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>94 248,38</b>	<b>2 400,00</b>	<b>96 648,38</b>
	63095		Pozostała działalność	94 248,38	2 400,00	96 648,38
		4300	Zakup usług pozostałych	35 331,04	2 400,00	37 731,04
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 057 431,04</b>	<b>25 000,00</b>	<b>1 082 431,04</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 036 431,04	25 000,00	1 061 431,04
		4300	Zakup usług pozostałych	40 500,00	25 000,00	65 500,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 764 777,80</b>	<b>49 471,49</b>	<b>3 814 249,29</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 181 711,80	49 471,49	3 231 183,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 156 161,00	40 286,00	2 196 447,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	153 820,00	-19 931,51	133 888,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	394 267,00	6 930,00	401 197,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 380,00	987,00	45 367,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	93 400,00	21 200,00	114 600,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>89 700,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>94 700,00</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	3 000,00	5 000,00	8 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	5 000,00	5 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>62 311,00</b>	<b>13 007,42</b>	<b>75 318,42</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	43 000,00	13 007,42	56 007,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 380,00	7 000,00	18 380,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 140,00	6 007,42	26 147,42
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 668 033,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>1 671 033,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	77 111,00	3 000,00	80 111,00
		4300	Zakup usług pozostałych	66 011,00	3 000,00	69 011,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>432 599,52</b>	<b>6 120,00</b>	<b>438 719,52</b>
	85395		Pozostała działalność	432 599,52	6 120,00	438 719,52
		3110	Świadczenia społeczne	6 000,00	6 000,00	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120,00	120,00	240,00
			Rodzina	1 657 352,00	3 000,00	1 660 352,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 574 542,00	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
			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
<b>Razem:</b>				<b>27 361 459,26</b>	<b>128 812,50</b>	<b>27 490 271,76</b>

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Rady Gminy Nr XLII/285/23  
z dnia 24 marca 2023r.

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
<b>I.</b>	<b>Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>		<b>3 125 009</b>
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 417 509</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	
<b>8</b>	<b>Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych</b>	§ 957	475 242,42
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.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4	<b>Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.</b>	<b>§ 963</b>	
5	Udzielone pożyczki	§ 991	
6	Lokaty	§ 994	
7	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
8	Wykup obligacji	§ 971	
9	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik Nr 4

do uchwały Rady Gminy Kiwity Nr XLII/285/23

z dnia 24 marca 2023r.

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
<b>RAZEM:</b>					<b>12 240,00</b>	<b>12 240,00</b>

## 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 przeznaczają się na zakup materiałów i usługi,
  - b/ w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* na kwotę **24 213,59** zł. W/w kwotę przeznaczają się na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami.
6. Na podstawie decyzji własnych:
  - a/ zwiększa się plan wydatków w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* o kwotę **25 000** zł z przeznaczeniem na wykonanie księżek 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 rzeczywistego 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.
- 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