

w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy na 2025 rok.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.), **Wójt zarządza**, co następuje:

§ 1. Zmniejsza się plan dochodów o **648 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1

Plan dochodów po zmianach wynosi **34 643 496,40 zł**

z tego : dochody bieżące w wysokości **27 154 187,93 zł**,

dochody majątkowe w wysokości **7 489 308,47 zł**

§ 2. Zmniejsza się plan wydatków o kwotę **648 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2

Plan wydatków po zmianach wynosi **39 502 103,40 zł**

z tego : wydatki bieżące w wysokości **25 903 110,81 zł**,

wydatki majątkowe w wysokości **13 598 992,59 zł**

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **4 858 607 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z

1) pożyczek w wysokości **1 200 000 zł**

2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości **2 307 461,01 zł**,

3) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości **1 351 145,99 zł**.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **9 477 131 zł**, rozchody w wysokości **4 618 524 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 3

§ 5. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych j.s.t. odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4.

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

§ 7. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025r., zgodnie z załącznikiem nr 6

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Jacek Pawlik

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Kiwity Nr 103/25
z dnia 31 grudnia 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	10 743 171,66	-648,00	10 742 523,66
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 816 892,17	-648,00	1 816 244,17
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 000,00	-648,00	14 352,00
Razem:				34 644 144,40	-648,00	34 643 496,40


Jacek Pawlik

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Wójta Gminy Kivity Nr103/25
z dnia 31 grudnia 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	466 193,00	0,00	466 193,00
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	421 593,00	0,00	421 593,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	189 600,00	-3 000,00	186 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	105 000,00	3 000,00	108 000,00
750	75022		Administracja publiczna	6 182 432,84	0,00	6 182 432,84
			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	256 392,00	9 700,00	266 092,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	236 892,00	9 700,00	246 592,00
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 609 110,58	-9 700,00	5 599 410,58
752		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 000,00	890,00	1 890,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	548 625,00	-5 590,00	543 035,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	126 687,50	-15 000,00	111 687,50
		4300	Zakup usług pozostałych	306 575,00	10 000,00	316 575,00
801	75295		Obrona narodowa	403 300,00	0,00	403 300,00
			Pozostała działalność	401 500,00	0,00	401 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	202 500,00	500,00	203 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	-500,00	29 500,00
	80101		Oświata i wychowanie	13 138 384,85	-648,00	13 137 736,85
			Szkoły podstawowe	7 440 264,00	-6 840,00	7 433 424,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	15 000,00	-648,00	14 352,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 256 200,00	-6 192,00	3 250 008,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	954 300,00	-499,00	953 801,00
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	457 890,00	-499,00	457 391,00
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	541 000,00	6 691,00	547 691,00
		4300	Zakup usług pozostałych	541 000,00	6 691,00	547 691,00
852	85230		Pomoc społeczna	2 390 337,31	0,00	2 390 337,31
			Pomoc w zakresie dożywiania	115 000,00	0,00	115 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	-399,79	19 600,21
		4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	399,79	95 399,79

WCS
Jacek Pawlik

855		Rodzina	1 702 376,57	0,00	1 702 376,57
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 469 880,00	0,00	1 469 880,00
		3110	1 421 188,00	2 752,67	1 423 940,67
		4110	4 560,00	-2 652,67	1 907,33
		4120	600,00	-100,00	500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 493 618,93	0,00	1 493 618,93
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	897 615,00	0,00	897 615,00
		4110	10 450,00	276,00	10 726,00
		4120	1 600,00	-276,00	1 324,00
		Razem:	39 502 751,40	-648,00	39 502 103,40

Wojciech
Jacek Pawlik

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2025r. – przychody i rozchody budżetu

w złotych

p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2025 r.
			5
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		34 643 496,40
2.	Planowane wydatki		39 502 103,40
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		4 858 607,00
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		4 858 607,00
Przychody ogółem:			9 477 131,00
1.	Kredyty, w tym:	§ 952	1 618 904,00
1.1	Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Pożyczki	§ 952	5 541 024,00
2.1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	4 341 024,00
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	2 174 786,61
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	132 674,40
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	1 628 645,99
9	Obligacje skarbowe	§ 911	
10	Inne papiery wartościowe	§ 931	
11	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem :			4 618 524,00
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	4 341 024,00
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	

WOJTA
Jacek Pawlik

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Wójta Gminy Kiwity Nr103/25
z dnia 31 grudnia 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 237 123,10
	01095		Pozostała działalność	1 237 123,10
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 646,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	379,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 766,11
		4300	Zakup usług pozostałych	253,70
		4430	Różne opłaty i składki	1 212 865,79
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	620,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	91,50
600			Transport i łączność	7 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
750			Administracja publiczna	37 280,26
	75011		Urzędy wojewódzkie	37 280,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 280,26
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	86 126,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	673,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	673,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	85 453,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49 750,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 249,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	554,52
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 098,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 222,30
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	984,40
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	293,76
752			Obrona narodowa	800,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00
801			Oświata i wychowanie	26 731,89
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	26 731,89
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 437,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	264,66
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 030,18
851			Ochrona zdrowia	120,00
	85195		Pozostała działalność	120,00

WÓJT
Jacek Powilk

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	120,00
852			Pomoc społeczna	15 492,15
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 197,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	297,00
	85295		Pozostała działalność	5 295,15
		4300	Zakup usług pozostałych	5 295,15
855			Rodzina	1 515 910,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 465 880,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 423 940,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 790,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 907,33
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	550,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 192,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	328,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	328,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 702,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 702,00
Razem:				2 926 583,40

WOJT
Jacek Pawlik

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	758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 352,00	14 352,00
	801	80101	2340	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Fundusz Pomocy zadania oświatowe) - SN Żegoty		14 352,00
RAZEM:					14 352,00	14 352,00

Wójt
Jacek Powlik

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji			w złotych
					podmiotowej		celowej	
					przedmiotowej	7		
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 automatycznego wstrzykiwacza CT Expres do pracowni TK	0	0	15 325,00	
2	921	92116	2480	Biblioteka	0	266 071	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			50 000,00	
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	12 000	
			2360	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej (zad. 901025)	0	0	4 000	
			2360	Działania wspierające przedsięwzięcia artystyczne i edukacyjne w formie warsztatów - kultura, tradycja i edukacja (zad.901031)	0	0	4 000	
				RAZEM			20 000	
3	801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach	0	2 161 330	0	
		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	383 723	0	
		80106	2540	Niepubliczny punkt przedszkolny "Balbina" w Krekolach	0	230 938	0	
		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach (niepełnosprawni)	0	430 960	0	

Jack Pawlik

		80153	2830	Dotacja podręcznikowa		0	0	10 931,38
				RAZEM			3 206 951	10 931,38
4		80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach			1 088 678	
			2340	Fundusz Pomocy na dodatkowe zajęcia oświatowe			14 352	
		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Żegotach			73 668	
		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach (niepełnosprawni)			1 960	
		80153	2830	Dotacja podręcznikowa			0	4 505,67
				RAZEM			1 178 658	4 505,67
5	921	92120	6570	Konserwacja i restauracja zabytkowych obiektów wyposażenia kościoła oraz klasztoru Sanktuarium Matki Pokoju w Stoczku Klasztornym (zad. 901110)				244 779,81
6	921	92120	6570	Przywrócenie historycznego wyglądu zabytkowego budynku plebanii w Kiwitach (zad. 901111)				257 070,00
7	921	92120	2720	Opracowanie dokumentacji budowlanej do uzyskania pozwolenia budowlanego na remont dachu kościoła Rzymskokatolickiej Parafii w Żegotach				20 000,00
				RAZEM				521 849,81
Ogółem					0		4 651 680	622 611,86

WÓJT
Jacek Pawlik

Uzasadnienie do zarządzenia Nr 103/25 z dnia 31 grudnia 2025r.

Załącznik Nr 1 wydatki

1. Na podstawie upoważnienia nadanego przez Radę Gminy Kiwity w uchwale Nr X/48/24 z dnia 20 grudnia 2024r. zmniejsza się plany dochodów i wydatków w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę **648 zł.** (zadania oświatowe).
2. Na podstawie decyzji własnych przenosi się między paragrafami kwotę łącznie **33 809,67zł**, tj.
 - a/ w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* zmniejsza się plan na zakup materiałów a zwiększa na zakup usług o kwotę **3 000 zł**
 - b/ w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* zmniejsza się środki na zakup materiałów oraz składki społeczne o kwotę **20 590 zł**, którą przeznacza się na zakup usług 10 000 zł, wynagrodzenia agencyjno prowizyjne 890 zł oraz w rozdziale 75022 *Rady gmin* na diety radnych 9 700 zł.
 - c/ w rozdziale 75295 *Pozostała działalność* zmniejsza się plan na zakup usług a zwiększa na zakup materiałów o kwotę **500 zł**.
 - d/ w rozdziale 80101,80103 zmniejsza się plan dotacji do niepublicznych szkół do rzeczywistego wykonania na kwotę **6 691 zł**
 - e/ w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne....* zmniejsza się plan składek ubezpieczeniowych a zwiększa plan świadczeń rodzinnych o kwotę **2 752,67 zł**
 - f/ w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* zmniejsza się plan na Fundusz pracy a zwiększa na ubezpieczenie społeczne o kwotę **276 zł**
3. Na podstawie wniosku Kierownika GOPS dokonuje się przesunięć między paragrafami na kwotę **399,79 zł**

WÓJT
Jacek Piwiłk