

UCHWAŁA NR X/73/2025
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Kijewo Królewskie na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/61/2025 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 14 stycznia 2025 r. z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Kijewo Królewskie na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 1 749 572,70 zł do kwoty 47 367 005,46 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 96 821,00 zł do kwoty 30 225 100,65 zł;
- 3) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 1 652 751,70 zł do kwoty 17 141 904,81 zł;
- 4) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 1 396 696,68 zł do kwoty 52 306 739,57 zł;
- 5) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 116 621,00 zł do kwoty 27 042 749,60 zł;
- 6) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1 280 075,68 zł do kwoty 25 263 989,97 zł;

§ 2. Rozwiązuje się część rezerwy celowej przeznaczonej na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej oraz kultury i sztuki, pomocy społecznej, działania na rzecz osób niepełnosprawnych, na rzecz dzieci i młodzieży, seniorów i osób w wieku emerytalnym, promocji i organizacji wolontariatu w kwocie 100 000,00 zł, w związku z tym § 13 otrzymuje brzmienie:

„§ 13. *W budżecie tworzy się rezerwy:*

1. *ogólną w wysokości 200 000,00 zł;*

2. *celową w wysokości 170 000,00 zł, w tym:*

a) *na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 70 000,00 zł;*

b) *na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe 100 000,00 zł.”.*

§ 3. 1. Deficyt Gminy Kijewo Królewskie wynosi 4 939 734,11 zł i zostanie pokryty przez:

- a) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 190 646,21 zł,
- b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 749 087,90 zł,
- c) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4 000 000,00 zł.

2. Przychody Gminy Kijewo Królewskie wynoszą 4 939 734,11 zł. Składają się na nie:

- a) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 190 646,21 zł,
- b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 749 087,90 zł,
- c) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4 000 000,00 zł.

3. Rozchody Gminy Kijewo Królewskie nie uległy zmianie.

§ 4. Załącznik nr 1 Plan dochodów Gminy Kijewo Królewskie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 5. Załącznik nr 2 Plan wydatków Gminy Kijewo Królewskie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 6. Załącznik nr 3 Plan wydatków inwestycyjnych Gminy Kijewo Królewskie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 7. Załącznik nr 4 Plan przychodów Gminy Kijewo Królewskie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 8. Załącznik nr 5 Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Kijewo Królewskie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 9. Załącznik nr 7 Plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Kijewo Królewskie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kijewo Królewskie.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca Rady
Gminy Kijewo Królewskie**

Małgorzata Malinowska

Zmiany w planie dochodów Gminy Kijewo Królewskie w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	500 000,00	500 000,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	500 000,00	500 000,00
758			Różne rozliczenia	6 283 957,59	1 249 572,70	7 533 530,29
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 109 457,59	-6 109 457,59	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	785 329,28	-785 329,28	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 324 128,31	-5 324 128,31	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 324 128,31	5 324 128,31
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	5 324 128,31	5 324 128,31
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	882 150,28	882 150,28
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	882 150,28	882 150,28
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	0,00	1 152 751,70	1 152 751,70
		6250	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	0,00	1 152 751,70	1 152 751,70
			Razem	45 617 432,76	1 749 572,70	47 367 005,46

Zmiany w planie wydatków Gminy Kijewo Królewskie w 2025 roku

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie	z tego:														
							Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych:	Wydatki z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tego: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	w tym: dotacje na zadania bieżące	w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	w tym: wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: wydatki na obsługę długu	w tym: wydatki majątkowe	w tym: wydatki inwestycyjne	w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	w tym: zakup i objęcie akcji i udziałów	w tym: wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
010			Rolnictwo i leśnictwo	6 638 249,86	58 000,79	6 696 250,65	219 940,00	209 940,00	51 000,00	158 940,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 476 319,65	1 365 103,73	0,00	0,00	
01043			Infrastruktura wodociągowa wsi i budowlanych	2 067 103,73	45 000,00	2 112 103,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 112 103,73	1 365 103,73	0,00	0,00	
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	702 000,00	45 000,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01095			Pracownia działalności	277 706,13	13 000,79	290 715,92	176 500,00	176 500,00	51 000,00	125 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 215,92	114 215,92	0,00	0,00	0,00
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 206,13	13 000,79	114 215,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 215,92	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	567 000,00	500 000,00	1 067 000,00	497 000,00	432 000,00	0,00	432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
75412			Ochrona straż pożarne	332 000,00	500 000,00	832 000,00	262 000,00	197 000,00	0,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	500 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	473 000,00	-100 000,00	373 000,00	370 000,00	370 000,00	0,00	370 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75818			Rezerwy ogólne i celne	470 000,00	-100 000,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4810			Rezerwy	470 000,00	-100 000,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	17 176 859,91	517 869,22	17 694 729,13	12 845 568,86	10 484 601,00	8 405 151,00	2 079 450,00	1 267 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 848 860,27	34 287,85	0,00	0,00	0,00
80101			Szkoły podstawowe	12 976 538,17	517 869,22	13 494 407,39	8 679 834,17	7 483 834,17	6 666 834,17	817 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 814 573,22	4 814 573,22	0,00	0,00	0,00
4790			Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 448 736,23	96 821,00	4 545 557,23	4 545 557,23	4 545 557,23	4 545 557,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	1 581 217,98	1 611 217,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 217,98	0,00	0,00	0,00	0,00
6370			Wydatki jednostek emisji środków z Rozdowgo Funduszu Polski - Ląd Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 363 525,00	-1 160 169,76	3 203 355,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 355,24	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	647 750,00	7 500,00	655 250,00	213 250,00	202 250,00	30 000,00	172 250,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00
85158			Inny wyrzeczeń	6 000,00	-500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2710			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań budżetowych	6 000,00	-500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85195			Pracownia działalności	442 000,00	8 000,00	450 000,00	8 000,00	2 500,00	0,00	2 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00
2800			Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4210			Zakup materiałów i wyposażenia	4 818 764,00	2 500,00	4 821 264,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	1 176 859,91	188 650,00	1 365 509,91	613 705,00	613 705,00	513 417,00	100 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 209,00	2 782 500,00	1 698 226,56	0,00	0,00
85516			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 600 000,00	188 650,00	2 788 650,00	6 150,00	6 150,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 500,00	2 782 500,00	1 698 226,56	0,00
4300			Zakup usług pozostałych	0,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00	0,00	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	901 773,44	182 500,00	1 084 273,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 273,44	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 467 670,00	109 667,67	2 577 337,67	970 920,00	323 920,00	5 970,00	317 950,00	647 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 606 417,67	422 000,00	0,00	0,00	0,00
92109			Doim i ośrodku kultury, świetlice i kluby	920 800,00	122 000,00	1 042 800,00	620 800,00	220 800,00	0,00	220 800,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	122 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 221 900,00	-18 482,33	1 203 417,67	19 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 417,67	1 184 417,67	0,00	0,00	0,00
6570			Dotacja celowa przekazana z budżetu na	1 202 900,00	-18 482,33	1 184 417,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 417,67	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie	z tego:																	
							Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:						
			finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych oświatowych, zabawkowych jednostek niezaradkowych do sektora finansów publicznych																					
	92195		Pozostała działalność	92 970,00	6 150,00	99 120,00	99 120,00	5 970,00	92 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	6 150,00	31 150,00	31 150,00	0,00	31 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	926		Kultura fizyczna	255 390,00	115 000,00	370 390,00	370 390,00	37 890,00	92 500,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92695		Pozostała działalność	175 000,00	15 000,00	190 000,00	50 000,00	14 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	-10 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00	15 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem				50 910 042,89	1 396 696,68	52 306 739,57	27 042 749,46	21 374 760,82	12 904 242,82	8 470 518,00	2 082 583,92	2 843 637,00	691 767,86	50 000,00	25 263 989,97	25 263 989,97	3 204 095,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Kijewo Królewskie w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Budowa dróg asfaltowych na terenie Gminy Kijewo Królewskie						
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Budowa dróg betonowych na terenie Gminy Kijewo Królewskie						
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 800 000,00	-1 000 000,00	1 800 000,00
Budowa Salii Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Brzozowie						
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 363 525,00	-996 836,38	3 366 688,62
801	80101	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	163 333,38	163 333,38
Budowa sieci wodociągowej w Brzozowie (p.Sadowczyk)						
010	01043	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	45 000,00	45 000,00
Dotacja celowa z budżetu na zadanie: Zabezpieczenie i zachowanie substancji budynku zabytkowej plebani Parafii w Trzebczu Szlacheckim						
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	510 000,00	-18 482,33	491 517,67
Modernizacja energetyczna budynków OSP						
754	75412	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	500 000,00	500 000,00
Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Bajerze						
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	122 000,00	422 000,00
Plac zabaw Trzebiecz Szlachecki						
926	92695	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00	15 000,00	140 000,00
Rozbudowa remizy strażackiej w Trzebczu Szlacheckim						
010	01095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 206,13	13 009,79	114 215,92
Termomodernizacja budynku szkoły w Brzozowie						
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 206,13	13 009,79	114 215,92
Zakup działki w Kijewie Królewskim - budowa złobka						
855	85516	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 417 884,60	1 417 884,60
Razem				23 983 914,29	1 280 075,68	25 263 989,97

Zmiany w planie przychodów Gminy Kijewo Królewskie w 2025 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	101 206,13	89 440,08	190 646,21
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 191 404,00	-2 442 316,10	749 087,90
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
	Razem	5 292 610,13	-352 876,02	4 939 734,11

Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Kijewo Królewskie w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych			
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	
851	85158	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	plan przed zmianą	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
851	85195	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 900,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 482,33
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 417,67
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Razem				plan przed zmianą	632 000,00	0,00	28 248,92	1 267 000,00	0,00	1 227 900,00
				zmiana	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	81 517,67
				plan po zmianie	632 000,00	0,00	33 248,92	1 267 000,00	0,00	1 309 417,67

Zmiany w planie wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Kijewo Królewskie w 2025 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	204 000,00	-500,00	203 500,00
	85158		Izby wytrzeźwień	6 000,00	-500,00	5 500,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 000,00	-500,00	5 500,00
			Razem	204 000,00	-500,00	203 500,00

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kijewo Królewskie na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 749 572,70 zł do kwoty 47 367 005,46 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 96 821,00 zł do kwoty 30 225 100,65 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 1 652 751,70 zł do kwoty 17 141 904,81 zł

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 5 324 128,31 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 882 150,28 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zmniejsza się dochody o 785 329,28 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 5 324 128,31 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 500 000,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 1 152 751,70 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kijewo Królewskie przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	45 617 432,76	1 749 572,70	47 367 005,46
dochody bieżące, w tym:	30 128 279,65	96 821,00	30 225 100,65
Różne rozliczenia	6 283 957,59	96 821,00	6 380 778,59
dochody majątkowe, w tym:	15 489 153,11	1 652 751,70	17 141 904,81
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	500 000,00	500 000,00
Różne rozliczenia	0,00	1 152 751,70	1 152 751,70

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kijewo Królewskie na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 396 696,68 zł do kwoty 52 306 739,57 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 116 621,00 zł do kwoty 27 042 749,60 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 1 280 075,68 zł do kwoty 25 263 989,97 zł

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 96 821,00 zł do kwoty 4 545 557,23 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 5 500,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 2 500,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 6 150,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 150,00 zł do kwoty 31 150,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” wprowadza się wydatki w kwocie 100 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 20 000,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” zmniejsza się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 370 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Izby wytrzeźwień” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 5 500,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 6 000,00 zł;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieci wodociągowej w Brzozowie (p.Sadowczyk)) zwiększa się wydatki o 45 000,00 zł do kwoty 2 112 103,73 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Rozbudowa remizy strażackiej w Trzebczu Szlacheckim) zwiększa się wydatki o 13 009,79 zł do kwoty 114 215,92 zł;

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja energetyczna budynków OSP) zwiększa się wydatki o 500 000,00 zł do kwoty 570 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 1 581 217,98 zł do kwoty 1 611 217,98 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Brzozowie ” wprowadza się wydatki w kwocie 163 333,38 zł;
 - w ramach zadania „Termomodernizacja budynku szkoły w Brzozowie” wprowadza się wydatki w kwocie 1 417 884,60 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup działki w Kijewie Królewskim - budowa żłobka) zwiększa się wydatki o 182 500,00 zł do kwoty 2 782 500,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Bajerze) zwiększa się wydatki o 122 000,00 zł do kwoty 422 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Plac zabaw Trzebcz Szlachecki) zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 140 000,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Brzozowie) zmniejsza się wydatki o 1 160 169,76 zł do kwoty 3 203 355,24 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania Dotacja celowa z budżetu na zadanie: Zabezpieczenie i zachowanie substancji budynku zabytkowej plebani Parafii w Trzebczu Szlacheckim) zmniejsza się wydatki o 18 482,33 zł do kwoty 1 184 417,67 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kijewo Królewskie przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	50 910 042,89	1 396 696,68	52 306 739,57
wydatki bieżące, w tym:	26 926 128,60	116 621,00	27 042 749,60
Różne rozliczenia	473 000,00	-100 000,00	373 000,00
Oświata i wychowanie	12 748 747,86	96 821,00	12 845 568,86
Ochrona zdrowia	205 750,00	7 500,00	213 250,00
Rodzina	2 218 764,00	6 150,00	2 224 914,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	964 770,00	6 150,00	970 920,00
Kultura fizyczna	130 390,00	100 000,00	230 390,00
wydatki majątkowe, w tym:	23 983 914,29	1 280 075,68	25 263 989,97
Rolnictwo i łowiectwo	6 418 309,86	58 009,79	6 476 319,65
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	70 000,00	500 000,00	570 000,00
Oświata i wychowanie	4 427 812,05	421 048,22	4 848 860,27

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Rodzina	2 600 000,00	182 500,00	2 782 500,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 502 900,00	103 517,67	1 606 417,67
Kultura fizyczna	125 000,00	15 000,00	140 000,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kijewo Królewskie na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 352 876,02 zł do kwoty 4 939 734,11 zł, w tym:

- „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach” ulegają zwiększeniu o kwotę 89 440,08 zł do kwoty 190 646,21 zł
- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 442 316,10 zł do kwoty 749 087,90 zł
- „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 2 000 000,00 zł do kwoty 4 000 000,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Kijewo Królewskie przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	101 206,13	89 440,08	190 646,21
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 191 404,00	-2 442 316,10	749 087,90
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kijewo Królewskie na rok 2025 nie uległy zmianie.