

ZARZĄDZENIE NR 52/2025
BURMISTRZA KISIELIC

z dnia 20 czerwca 2025 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy Kisielice na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940), art. 222, art. 257, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 4a oraz art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.¹⁾) oraz w związku § 14 Uchwały Nr XIII/73/2024 Rady Miejskiej w Kisielicach z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej gminy Kisielice na 2025 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się **dochody** budżetu gminy Kisielice w wysokości: **46.803.253,77 zł.** Na skutek ich **zwiększenia** o kwotę **44.543,00 zł.** Szczegółowy wykaz zmian planu dochodów zawiera załącznik Nr **1** do niniejszego zarządzenia. *Załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.*

2. Ustala się **wydatki** budżetu gminy Kisielice w wysokości: **54.543.896,30 zł.** Na skutek ich **zwiększenia** o kwotę **44.543,00 zł.** Szczegółowy wykaz zmian planu wydatków zawiera załącznik Nr **2** do niniejszego zarządzenia. *Załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.*

3. Plan finansowy dla zadań w zakresie administracji rządowej wynosi:

- **Dochody – 4.946.996,15 zł**
- **Wydatki – 4.946.996,15 zł.** Szczegółowy wykaz zmian planu dochodów i wydatków w zakresie administracji rządowej zawiera załącznik Nr **3** do niniejszego zarządzenia. *Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.*

§ 2. Rozdysponowuje się część **rezerwy celowej** utworzonej na potrzeby jednostek pomocniczych w wysokości **10.253,00 zł** oraz **rezerwy ogólne** będącej w dyspozycji Burmistrza Kisielic w kwocie **9.752,00 zł.** Szczegółowy wykaz zmian planu wydatków zawiera załącznik Nr **2** do niniejszego zarządzenia.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Burmistrz Kisielic

mgr Beata Lejmanowicz

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 52/2025
Burmistrza Kisielic
z dnia 20 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	121 453,00	1 500,00	122 953,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	120 247,00	1 500,00	121 747,00
		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	120 247,00	1 500,00	121 747,00
801			Oświata i wychowanie	5 899 273,08	43 043,00	5 942 316,08
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	43 043,00	43 043,00
		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	0,00	43 043,00	43 043,00
Razem:				46 758 710,77	44 543,00	46 803 253,77

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 52/2025
Burmistrza Kisielic
z dnia 20 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	121 453,00	1 500,00	122 953,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	120 247,00	1 500,00	121 747,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 250,00	1 500,00	71 750,00
758			Różne rozliczenia	305 494,06	-20 005,00	285 489,06
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	305 494,06	-20 005,00	285 489,06
		4810	Rezerwy	305 494,06	-20 005,00	285 489,06
801			Oświata i wychowanie	22 247 691,16	43 543,00	22 291 234,16
	80101		Szkoły podstawowe	17 821 353,12	-2 100,00	17 819 253,12
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	93,00	131,00	224,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117 123,00	-2 100,00	115 023,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 190 345,00	-131,00	6 190 214,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	43 043,00	43 043,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	43 043,00	43 043,00
	80195		Pozostała działalność	1 012 708,04	2 600,00	1 015 308,04
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 151,00	-7 200,00	52 951,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 164,00	-1 200,00	2 964,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 044,00	-9 044,00	0,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	956,00	-956,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 440,15	-10 239,83	34 200,32
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 493,94	-460,00	2 033,94
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 178,94	-832,63	4 346,31
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	290,48	2,63	293,11
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	23 040,04	-2 624,19	20 415,85
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 279,35	-15,81	1 263,54
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	11 672,57	20 473,97	32 146,54
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	848,64	946,56	1 795,20
		4270	Zakup usług remontowych	27 196,80	2 600,00	29 796,80
		4307	Zakup usług pozostałych	156 747,33	22 737,60	179 484,93
		4309	Zakup usług pozostałych	8 702,67	1 262,40	9 965,07
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	734,29	-368,00	366,29
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	105 062,60	-2 452,70	102 609,90
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 753,12	-30,00	5 723,12
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 936,65	-9 044,00	4 892,65

		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 227,64	-956,00	271,64
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	127 900,00	-500,00	127 400,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	48 900,00	-500,00	48 400,00
		3240	Stypendia dla uczniów	48 900,00	-500,00	48 400,00
926			Kultura fizyczna	246 847,90	20 005,00	266 852,90
	92601		Obiekty sportowe	65 650,00	6 000,00	71 650,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	6 000,00	8 000,00
	92695		Pozostała działalność	61 597,90	14 005,00	75 602,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 215,90	-2 173,00	14 042,90
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	8 434,00	9 434,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	7 744,00	10 744,00
Razem:				54 499 353,30	44 543,00	54 543 896,30

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 52/2025
Burmistrza Kisielic
z dnia 20 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa		Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:											
						Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	z tego:	
											wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	przed zmianą	121 453,00	121 453,00	0,00	121 453,00	121 453,00	51 203,00	45 156,00	6 047,00	0,00	70 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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		
				zwiększenie	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	122 953,00	122 953,00	0,00	122 953,00	122 953,00	51 203,00	45 156,00	6 047,00	0,00	71 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	przed zmianą	120 247,00	120 247,00	0,00	120 247,00	120 247,00	49 997,00	43 950,00	6 047,00	0,00	70 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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			
				zwiększenie	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	121 747,00	121 747,00	0,00	121 747,00	121 747,00	49 997,00	43 950,00	6 047,00	0,00	71 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		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	przed zmianą	120 247,00	120 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	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			
				zwiększenie	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				po zmianach	121 747,00	121 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	70 250,00	70 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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			
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	71 750,00	71 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	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			
				zmniejszenie	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			
				zwiększenie	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				po zmianach	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			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	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	43 043,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	43 043,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					zwiększenie	0,00	0,00	0,00	43 043,00	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					po zmianach	0,00	0,00	0,00	43 043,00	43 043,00	43 043,00	0,00	43 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	4 902 453,15	4 902 453,15	0,00	4 902 453,15	4 902 453,15	1 477 202,07	254 857,80	1 222 344,27	0,00	3 425 251,08	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	44 543,00	44 543,00	0,00	44 543,00	44 543,00	43 043,00	0,00	43 043,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	4 946 996,15	4 946 996,15	0,00	4 946 996,15	4 946 996,15	1 520 245,07	254 857,80	1 265 387,27	0,00	3 426 751,08	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

W związku z pismem Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie:

- Nr FB-I.3111.2.156.2025 z dnia 09.06.2025 r. został zwiększony plan dochodów i wydatków o kwotę **43.043,00** zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu (rozdział: 80153 paragraf 2010),

W związku z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu Nr DEL.3113.13.2025 został zwiększony plan dochodów i wydatków o kwotę **1.500,00** zł z przeznaczeniem na wypłatę diet dla mężów zaufania (rozdział: 75107 paragraf 2010).

Mając na uwadze plan dochodów budżetu gminy Kisielice na rok 2025 uległ zwiększeniu o kwotę 44.543,00 zł.

Załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Rozdysponowuje się część **rezerwy celowej** utworzonej na potrzeby jednostek pomocniczych w wysokości **4.434,00** zł z przeznaczeniem na zakupy niezbędnych elementów do naprawy placu zabawa w sołectwie Trupel oraz ławek do parku linowego zlokalizowanego w Kisielicach w wysokości **2.067,00** zł i kwoty **3.752,00** zł z przeznaczeniem na zakup urządzeń rekreacyjnych na świeżym powietrzu zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Rozdysponowuje się część **rezerwy ogólnej** będącej w dyspozycji Burmistrza Kisielice w wysokości **6.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont pomieszczeń szatni na obiekcie sportowym oraz kwoty **3.752,00** zł z przeznaczeniem na zakup urządzeń rekreacyjnych na świeżym powietrzu zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Zmian w planie wydatków dokonano w związku z potrzebami zgłaszanymi przez Dyrektorów szkół oraz potrzebami poszczególnych referatów Urzędu Miejskiego w Kisielicach.

W załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia dokonuje się przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami, ponieważ w niektórych podziałkach klasyfikacji budżetowej wystąpił ich brak, a w innych pozostaną niewykorzystane.

Załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Szczegółowy wykaz zmian planu dochodów i wydatków w zakresie administracji rządowej zawiera załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

*Załącznik Nr **7** do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr **3** do niniejszego zarządzenia.*