

ZARZĄDZENIE NR 84/2025
BURMISTRZA KISIELIC

z dnia 22 września 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 (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), 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 (t.j.: Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zm.) 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:
48.998.812,33 zł.

Na skutek ich **zmniejszenia** o kwotę **6.684,49 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:
56.739.454,86 zł.

Na skutek ich **zmniejsza** o kwotę **6.684,49 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 – 4.962.229,08 zł,**

- **Wydatki – 4.962.229,08 zł.**

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.

§ 2. Rozdysponowuje się część **rezerwy celowej** utworzonej na potrzeby jednostek pomocniczych w wysokości **6.775,89 zł.**

§ 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 84/2025
Burmistrza Kisielic
z dnia 22 września 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 010 783,00	-13 520,00	997 263,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	24 000,00	-13 520,00	10 480,00
		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	24 000,00	-13 520,00	10 480,00
750			Administracja publiczna	218 659,92	6 150,00	224 809,92
	75011		Urzędy wojewódzkie	119 058,92	6 150,00	125 208,92
		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	119 028,92	6 150,00	125 178,92
752			Obrona narodowa	604 000,00	685,00	604 685,00
	75295		Pozostała działalność	604 000,00	685,00	604 685,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	77 368,00	40 987,00	118 355,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	526 632,00	-40 302,00	486 330,00
758			Różne rozliczenia	11 659 476,97	0,51	11 659 477,48
	75814		Różne rozliczenia finansowe	632 854,00	0,51	632 854,51
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 105,69	0,51	70 106,20
Razem:				49 005 496,82	-6 684,49	48 998 812,33

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 84/2025
Burmistrza Kisielic
z dnia 22 września 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	2 856 748,87	-13 520,00	2 843 228,87
	60004		Lokalny transport zbiorowy	34 000,00	-13 520,00	20 480,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	-13 520,00	20 480,00
750			Administracja publiczna	5 926 918,92	6 150,51	5 933 069,43
	75011		Urzędy wojewódzkie	158 060,92	6 150,00	164 210,92
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	6 150,00	9 150,00
	75095		Pozostała działalność	675 438,00	0,51	675 438,51
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	0,51	7 500,51
752			Obrona narodowa	791 616,00	685,00	792 301,00
	75295		Pozostała działalność	791 616,00	685,00	792 301,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 178,00	685,00	75 863,00
758			Różne rozliczenia	279 983,45	-6 775,89	273 207,56
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	279 983,45	-6 775,89	273 207,56
		4810	Rezerwy	279 983,45	-6 775,89	273 207,56
801			Oświata i wychowanie	22 417 927,09	0,00	22 417 927,09
	80101		Szkoły podstawowe	17 848 753,12	2 207,96	17 850 961,08
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	101 966,00	-7 379,31	94 586,69
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	486 798,92	9 587,27	496 386,19
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	575 864,00	235,73	576 099,73
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 917,00	235,73	24 152,73
	80104		Przedszkola	1 708 067,00	-2 443,69	1 705 623,31
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 111,00	-2 443,69	56 667,31
852			Pomoc społeczna	4 698 248,23	0,00	4 698 248,23
	85202		Domy pomocy społecznej	861 540,00	58 209,00	919 749,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	859 040,00	58 209,00	917 249,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 702 167,00	-26 345,00	1 675 822,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 159 700,00	-30 057,00	1 129 643,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 594,00	-2 804,00	206 790,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 556,00	-4 284,00	27 272,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 600,00	10 800,00	16 400,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	977 415,00	-31 864,00	945 551,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	745 443,00	-22 570,00	722 873,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 176,00	-1 978,00	41 198,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 715,00	-5 064,00	129 651,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 102,00	-2 252,00	14 850,00
	85295	Pozostała działalność	84 684,49	0,00	84 684,49
	4260	Zakup energii	9 000,00	2 100,00	11 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 234,49	-2 100,00	38 134,49
855		Rodzina	5 046 462,09	0,00	5 046 462,09
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	827 879,14	0,00	827 879,14
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 220,00	-1 837,40	31 382,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 503,00	1 837,40	16 340,40
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 623 691,79	0,00	4 623 691,79
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	154 866,69	0,00	154 866,69
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 038,61	500,00	38 538,61
	4270	Zakup usług remontowych	3 228,08	-500,00	2 728,08
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 678 078,42	6 775,89	1 684 854,31
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	751 600,63	6 775,89	758 376,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 327,84	5 700,56	56 028,40
	4260	Zakup energii	63 850,84	625,33	64 476,17
	4300	Zakup usług pozostałych	42 916,35	450,00	43 366,35
	92195	Pozostała działalność	107 077,79	0,00	107 077,79
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	-100,00	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 200,00	-1 900,00	7 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 328,88	2 000,00	51 328,88
Razem:			56 746 139,35	-6 684,49	56 739 454,86

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 84/2025
Burmistrza Kisielic
z dnia 22 września 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	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
										wynagrodzenia i składowi od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						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		
600			Transport i łączność	przed zmianą	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-13 520,00	-13 520,00	0,00	-13 520,00	-13 520,00	-13 520,00	0,00	-13 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	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
				po zmianach	10 480,00	10 480,00	0,00	10 480,00	10 480,00	10 480,00	0,00	10 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60004		Lokalny transport zbiorowy	przed zmianą	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-13 520,00	-13 520,00	0,00	-13 520,00	-13 520,00	-13 520,00	0,00	-13 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	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	
			po zmianach	10 480,00	10 480,00	0,00	10 480,00	10 480,00	10 480,00	0,00	10 480,00	0,00	0,00	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 zleczonych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami	przed zmianą	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-13 520,00	-13 520,00	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	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
				po zmianach	10 480,00	10 480,00	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	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-13 520,00	-13 520,00	-13 520,00	0,00	-13 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	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
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	10 480,00	10 480,00	10 480,00	0,00	10 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	przed zmianą	119 028,92	119 028,92	0,00	119 028,92	119 028,92	119 028,92	119 028,92	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	0,00	0,00
				zwiększenie	6 150,00	6 150,00	0,00	6 150,00	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
				po zmianach	125 178,92	125 178,92	0,00	125 178,92	125 178,92	125 178,92	119 028,92	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	przed zmianą	119 028,92	119 028,92	0,00	119 028,92	119 028,92	119 028,92	119 028,92	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	0,00	
				zwiększenie	6 150,00	6 150,00	0,00	6 150,00	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
				po zmianach	125 178,92	125 178,92	0,00	125 178,92	125 178,92	125 178,92	119 028,92	6 150,00	0,00	0,00	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 zleczonych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami	przed zmianą	119 028,92	119 028,92	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	0,00	0,00
				zwiększenie	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	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	125 178,92	125 178,92	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	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	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	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	6 150,00	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
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	6 150,00	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
Wydatki razem:				przed zmianą	4 969 599,08	4 969 599,08	0,00	4 969 599,08	4 969 599,08	1 542 848,00	259 882,80	1 282 965,20	0,00	3 426 751,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-13 520,00	-13 520,00	0,00	-13 520,00	-13 520,00	-13 520,00	0,00	-13 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	6 150,00	6 150,00	0,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 962 229,08	4 962 229,08	0,00	4 962 229,08	4 962 229,08	1 535 478,00	259 882,80	1 275 595,20	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.3111.2.311.2025 z dnia 09.09.2025 r. został zmniejszony plan dochodów i wydatków o kwotę **13.520,00** zł z przeznaczeniem na zorganizowaniu bezpłatnych dowozów do lokali wyborczych w ramach wyborów Prezydenta RP (rozdział: 60004 paragraf 2010),

- Nr FB-I.3111.2.319.2025 z dnia 09.09.2025 r. został zwiększony plan dochodów i wydatków o kwotę **6.150,00** zł z przeznaczeniem na renowację kopert dowodowych (rozdział: 75011 paragraf 2010),

- Nr FB-I.3111.2.327.2025 z dnia 11.09.2025 r. został zwiększony plan dochodów i wydatków o kwotę **685,00** zł z przeznaczeniem na realizację ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej (rozdział: 75295 paragraf 2030),

- został zwiększony plan dochodów i wydatków o kwotę **0,51** zł z wynikających z dotacji otrzymanej w związku ze zwrotem części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego (rozdział: 75814 paragraf 2030).

Mając na uwadze plan dochodów budżetu gminy Kisielice na rok 2025 uległ zmniejszeniu o kwotę 6.684,49 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 **6.775,89** zł z przeznaczeniem na zakupy niezbędnych materiałów oraz energii do funkcjonowania sołectw zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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.

Zmian w planie wydatków dokonano w związku z potrzebami zgłaszanymi przez Dyrektorów Szkół i Żłobka Miejskiego, Kierownika MGOPS oraz potrzebami poszczególnych referatów Urzędu Miejskiego w Kisielicach.

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.