

ZARZĄDZENIE NR 39/2026
BURMISTRZA KISIELIC

z dnia 10 kwietnia 2026 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy Kisielice na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 222, art. 257, art. 258 ust. 1 pkt 1 oraz art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2025 roku poz. 1483 z późn. zm.) oraz w związku § 14 pkt 2 Uchwały Nr **XXVI/143/2025** Rady Miejskiej w Kisielice z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwały budżetowej gminy Kisielice na 2026 rok zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. 1. Ustala się **dochody** budżetu gminy Kisielice w wysokości:

47.985.261,17 zł. Na skutek ich **zwiększenia** o kwotę **47.322,50 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:

55.019.406,78 zł. Na skutek ich **zwiększenia** o kwotę **47.322,50 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 – 3.537.217,87 zł**

- **Wydatki – 3.537.217,87 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.*

4. **§ 8 otrzymuje nowe brzmienie o następującej treści:** "Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem **Nr 8** do niniejszej uchwały." *Załącznik Nr 8 do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.*

§ 2. Rozdysponowuje się część **rezerwy celowej** utworzonej na potrzeby jednostek pomocniczych w kwocie **28.953,60 zł** oraz **rezerwy ogólnej** będącej w dyspozycji Burmistrza Kisielic w wysokości **201,00 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 39/2026
Burmistrza Kisielic
z dnia 10 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	139 354,53	18 500,00	157 854,53
	75011		Urzędy wojewódzkie	128 354,53	18 500,00	146 854,53
		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	128 342,53	18 500,00	146 842,53
855			Rodzina	4 220 022,00	42,00	4 220 064,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	25,00	42,00	67,00
		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	25,00	42,00	67,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 952 761,25	28 780,50	1 981 541,75
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	105 261,25	28 780,50	134 041,75
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	28 780,50	53 780,50
Razem:				47 937 938,67	47 322,50	47 985 261,17

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 39/2026
Burmistrza Kisielic
z dnia 10 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	6 183 118,53	18 500,00	6 201 618,53
	75011		Urzędy wojewódzkie	176 585,53	18 500,00	195 085,53
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 695,00	-3 000,00	116 695,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	7 500,00	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	14 000,00	17 000,00
752			Obrona narodowa	738 010,00	201,00	738 211,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	201,00	201,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	201,00	201,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	527 000,00	0,00	527 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	483 000,00	0,00	483 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	-1 000,00	2 000,00

		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 000,00	1 000,00
758			Różne rozliczenia	424 700,74	-29 001,00	395 699,74
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	424 700,74	-29 001,00	395 699,74
		4810	Rezerwy	424 700,74	-29 001,00	395 699,74
801			Oświata i wychowanie	16 448 124,32	0,00	16 448 124,32
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	69 441,00	0,00	69 441,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	1 000,00	1 010,00
		4300	Zakup usług pozostałych	59 121,00	-7 000,00	52 121,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 710,00	2 000,00	4 710,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 600,00	4 000,00	11 600,00
855			Rodzina	5 337 055,67	42,00	5 337 097,67
	85503		Karta Dużej Rodziny	25,00	42,00	67,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22,00	35,00	57,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3,00	7,00	10,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 076 353,14	28 780,50	4 105 133,64

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	147 925,00	28 780,50	176 705,50
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	28 780,50	63 780,50
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 472 339,04	28 800,00	1 501 139,04
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	881 894,78	28 800,00	910 694,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 311,00	18 000,00	76 311,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 772,00	10 800,00	69 572,00
	92195		Pozostała działalność	240 444,26	0,00	240 444,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 690,26	153,60	42 843,86
		4270	Zakup usług remontowych	71 000,00	-153,60	70 846,40
Razem:				54 972 084,28	47 322,50	55 019 406,78

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 39/2026
Burmistrza Kisielic
z dnia 10 kwietnia 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:			Wydatki ogółem	z tego:										
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe	Wydatki bieżące		z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:		
									wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków,	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym: na programy finansowane z udziałem		
										wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
750			Administracja publiczna	przed zmianą	128 342,53	128 342,53	0,00	128 342,53	128 342,53	128 342,53	124 500,00	3 842,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	18 500,00	18 500,00	0,00	21 500,00	21 500,00	21 500,00	7 500,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	146 842,53	146 842,53	0,00	146 842,53	146 842,53	146 842,53	129 000,00	17 842,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75011			Urzędy wojewódzkie	przed zmianą	128 342,53	128 342,53	0,00	128 342,53	128 342,53	128 342,53	124 500,00	3 842,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	18 500,00	18 500,00	0,00	21 500,00	21 500,00	21 500,00	7 500,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	146 842,53	146 842,53	0,00	146 842,53	146 842,53	146 842,53	129 000,00	17 842,53	0,00	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 zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	przed zmianą	128 342,53	128 342,53	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	18 500,00	18 500,00	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	146 842,53	146 842,53	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
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	94 695,00	94 695,00	94 695,00	94 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	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	0,00
			po zmianach	0,00	0,00	0,00	91 695,00	91 695,00	91 695,00	91 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

				przed zmianą	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	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	7,00	7,00	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wydatki razem:				przed zmianą	3 518 675,87	3 518 675,87	0,00	3 518 675,87	3 518 675,87	333 175,87	210 079,00	123 096,87	0,00	3 185 500,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	18 542,00	18 542,00	0,00	21 542,00	21 542,00	21 542,00	7 542,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	3 537 217,87	3 537 217,87	0,00	3 537 217,87	3 537 217,87	351 717,87	214 621,00	137 096,87	0,00	3 185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 39/2026
Burmistrza Kisielic
z dnia 10 kwietnia 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf wydatków	Nazwa zadania	Strona umowy lub porozumienia	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (8+9)	z tego:	
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
600	60014	4300	Bieżące utrzymanie dróg powiatowych	Powiat Iławski	28 125,00	50 000,00	50 000,00	
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Iławskiego z przeznaczeniem na modernizację dróg z terenu gminy Kisielice	Powiat Iławski		150 000,00		150 000,00
900	90001	6650	Budowa przydomowych lub osiedlowych oczyszczalni ścieków wraz z niezbędną infrastrukturą w obrębie miejscowości gminy Kisielice	Związek Gmin Jeziorak w Iławie		25 000,00		25 000,00
900	90002	2710	Dotacja celowa z przeznaczeniem dla Miasta Kwidzyn na realizację zadania własnego gminy Kisielice polegającego na zagospodarowaniu odpadów komunalnych	Miasto Kwidzyn		551 382,00	551 382,00	
900	90005	4300	Dotacja przeznaczona na usuwanie wyrobów zawierających azbestu z terenu gminy Kisielice	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie	28 780,50	28 780,50	28 780,50	
900	90005	4300	Program "Czyste Powietrze"	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie	25 000,00	25 000,00	25 000,00	
Ogółem					81 905,50	830 162,50	655 162,50	175 000,00

Uzasadnienie

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

- Nr FB-I.3111.2.94.2026 z dnia 01.04.2026 r. został zwiększony plan dochodów i wydatków o łączną kwotę **18.500,00** zł z przeznaczeniem na renowację ksiąg stanu cywilnego oraz renowację kopert dowodowych (rozdział: 75011 paragraf 2010),

- Nr FB-I.3111.2.101.2026 z dnia 03.04.2026 r. został zwiększony plan dochodów i wydatków o kwotę **42,00** zł z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z przyznawaniem KDR (rozdział: 85503 paragraf 2010).

Udzielona dotacja w kwocie **28.780,50** zł otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbestu z terenu gminy Kisielice.

Mając na uwadze plan dochodów budżetu gminy Kisielice na rok 2026 uległ zwiększeniu o kwotę 47.322,50 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 łącznej wysokości **28.953,60** zł z przeznaczeniem na zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz usług do funkcjonowania komitetu osiedlowego w Kisielicach, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Rozdysponowuje się część **rezerwy ogólnej** będącej w dyspozycji Burmistrza Kisielice w łącznej wysokości **201,00** zł z przeznaczeniem na wypłatę utraconych dochodów oraz kosztów dojazdu na klasyfikację wojskową (rozdział 75224).

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. Przedmiotowe dokonuje się między innymi w związku § 14 pkt 2 Uchwały Nr XXVI/143/2025 Rady Miejskiej w Kisielice z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwały budżetowej gminy Kisielice na 2026 rok, który stanowi, że upoważnia się Burmistrza Kisielic do dokonywania zmian planów wydatków na uposażenia, wynagrodzenia i pochodne ze stosunku pracy i umów cywilnoprawnych oraz zmian planu lub tworzenie nowego planu na wydatki bieżące oraz majątkowe, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

Zmian w planie wydatków dokonano w związku z potrzebami zgłaszanymi przez Dyrektorów Szkół, 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.

W załączniku **Nr 4** do niniejszej uchwały wprowadza się zmiany w dochodach i wydatkach związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, tj. wprowadza się dotację otrzymaną z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie przeznaczoną na usuwanie wyrobów zawierających azbestu z terenu gminy Kisielice.

Załącznik **Nr 8** do uchwały budżetowej otrzymuje nowe brzmienie, jak załącznik **Nr 4** do niniejszego zarządzenia.