

**ZARZĄDZENIE NR 57/2023**  
**BURMISTRZA KAŁUSZYNA**

z dnia 31 lipca 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023r.**

Na podstawie art. 257 pkt.1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.) oraz § 12 uchwały Nr XXXV/307/2022 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 29 grudnia 2022 r. zarządzam co następuje:

**§ 1.**

1. Zwiększa się plan dochodów zadań zleconych gminie o kwotę - 27.778,65 zł zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszego Zarządzenia

**§ 2.**

1. Zwiększa się plan wydatków zleconych gminie o kwotę - 27.778,65 zł zgodnie z Tabelą Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 3.**

1. Zwiększa się plan dochodów zadań własnych gminy o kwotę - 31.479,35 zł  
2. Zmniejsza się plan dochodów zadań własnych gminy o kwotę - 22.368,00 zł zgodnie z Tabelą Nr 3 do niniejszego Zarządzenia

**§ 4.**

1. Zwiększa się plan wydatków zadań własnych gminy o kwotę - 151.679,35 zł  
2. Zmniejsza się plan wydatków zadań własnych gminy o kwotę - 142.568,00 zł zgodnie z Tabelą Nr 4 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 5.**

1. **Po zmianie plan dochodów gminy wynosi** - **50.450.088,33 złw** tym: plan dochodów bieżących - 30.122.879,34 zł plan dochodów majątkowych - 20.327.208,99 zł

2. **Po zmianie plan wydatków gminy wynosi** - **55.647.204,69 złw** tym: plan wydatków bieżących - 32.419.996,28 zł plan wydatków majątkowych - 23.227.208,41 zł

**§ 6.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Burmistrz Kałuszyna

**Arkadiusz  
Marcin Czyżewski**

**Dochody - zadania zlecone**

Tabela Nr 1  
do Zarządzenia Nr 57/2023  
Burmistrza Kałuszyna  
z dnia 31 lipca 2023 r.

| <b>Dział</b>  | <b>Rozdział</b> | <b>Paragraf</b> | <b>Treść</b>  | <b>Przed zmianą</b> | <b>Zmiana</b>    | <b>Po zmianie</b>   |
|---------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|------------------|---------------------|
| <b>801</b>    |                 |                 | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>35 000,00</b>    | <b>27 520,65</b> | <b>62 520,65</b>    |
|               | 80153           |                 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych  | 35 000,00           | 27 520,65        | 62 520,65           |
|               |                 | 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 | 35 000,00           | 27 520,65        | 62 520,65           |
| <b>855</b>    |                 |                 | <b>Rodzina</b>  | <b>2 347 595,00</b> | <b>258,00</b>    | <b>2 347 853,00</b> |
|               | 85503           |                 | Karta Dużej Rodziny   | 695,00              | 258,00           | 953,00              |
|               |                 | 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 | 695,00              | 258,00           | 953,00              |
| <b>Razem:</b> |                 |                 |   | 2 638 338,06        | 27 778,65        | 2 666 116,71        |

**Wydatki - zadania zlecone**

Tabela Nr 2

do Zarządzenia Nr 57/2023

Burmistrza Kałuszyna

z dnia 31 lipca 2023 r.

| <b>Dział</b>  | <b>Rozdział</b> | <b>Paragraf</b> | <b>Treść</b>   | <b>Przed zmianą</b> | <b>Zmiana</b>    | <b>Po zmianie</b>   |
|---------------|-----------------|-----------------|--|---------------------|------------------|---------------------|
| <b>801</b>    |                 |                 | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>35 000,00</b>    | <b>27 520,65</b> | <b>62 520,65</b>    |
|               | 80153           |                 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 35 000,00           | 27 520,65        | 62 520,65           |
|               |                 | 4210            | Zakup materiałów i wyposażenia   | 0,00                | 619,00           | 619,00              |
|               |                 | 4240            | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 35 000,00           | 26 901,65        | 61 901,65           |
| <b>855</b>    |                 |                 | <b>Rodzina</b>   | <b>2 347 595,00</b> | <b>258,00</b>    | <b>2 347 853,00</b> |
|               | 85503           |                 | Karta Dużej Rodziny  | 695,00              | 258,00           | 953,00              |
|               |                 | 4210            | Zakup materiałów i wyposażenia   | 695,00              | 258,00           | 953,00              |
| <b>Razem:</b> |                 |                 |  | 2 638 338,06        | 27 778,65        | 2 666 116,71        |

**Dochody - zadania własne**

Tabela Nr 3

do Zarządzenia Nr 57/2023

Burmistrza Kałuszyna

z dnia 31 lipca 2023 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą        | Zmiana            | Po zmianie          |
|------------|----------|----------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>754</b> |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>657 665,58</b>   | <b>11 229,35</b>  | <b>668 894,93</b>   |
|            | 75495    |          | Pozostała działalność   | 123 665,58          | 11 229,35         | 134 894,93          |
|            |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 123 665,58          | 11 229,35         | 134 894,93          |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>7 450 963,00</b> | <b>16 730,00</b>  | <b>7 467 693,00</b> |
|            | 80195    |          | Pozostała działalność   | 109 983,00          | 16 730,00         | 126 713,00          |
|            |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 109 983,00          | 16 730,00         | 126 713,00          |
| <b>852</b> |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>444 936,00</b>   | <b>-21 403,00</b> | <b>423 533,00</b>   |
|            | 85213    |          | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 16 500,00           | -1 797,00         | 14 703,00           |
|            |          | 2030     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 16 500,00           | -1 797,00         | 14 703,00           |
|            | 85214    |          | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 51 400,00           | -2 400,00         | 49 000,00           |
|            |          | 2030     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 51 400,00           | -2 400,00         | 49 000,00           |
|            | 85216    |          | Zasiłki stałe   | 186 200,00          | -18 171,00        | 168 029,00          |
|            |          | 2030     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 186 200,00          | -18 171,00        | 168 029,00          |
|            | 85295    |          | Pozostała działalność   | 44 652,00           | 965,00            | 45 617,00           |
|            |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 1 977,00            | 965,00            | 2 942,00            |
| <b>855</b> |          |          | <b>Rodzina</b>  | <b>208 503,00</b>   | <b>2 555,00</b>   | <b>211 058,00</b>   |
|            | 85595    |          | Pozostała działalność   | 16 503,00           | 2 555,00          | 19 058,00           |

|               |  |      |  |               |          |               |
|---------------|--|------|--|---------------|----------|---------------|
|               |  | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 16 503,00     | 2 555,00 | 19 058,00     |
| <b>Razem:</b> |  |      |  | 47 774 860,27 | 9 111,35 | 47 783 971,62 |

**Wydatki - zadania własne**

Tabela Nr 4

do Zarządzenia Nr 57/2023

Burmistrza Kałuszyna

z dnia 31 lipca 2023 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą         | Zmiana           | Po zmianie           |
|------------|----------|----------|--|----------------------|------------------|----------------------|
| <b>600</b> |          |          | <b>Transport i łączność</b>  | <b>6 638 012,47</b>  | <b>0,00</b>      | <b>6 638 012,47</b>  |
|            | 60016    |          | Drogi publiczne gminne   | 6 618 312,47         | 0,00             | 6 618 312,47         |
|            |          | 4270     | Zakup usług remontowych  | 160 726,58           | 10 000,00        | 170 726,58           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 104 653,32           | -10 000,00       | 94 653,32            |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <b>53 500,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>53 500,00</b>     |
|            | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami   | 12 200,00            | -700,00          | 11 500,00            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 5 000,00             | -700,00          | 4 300,00             |
|            | 70095    |          | Pozostała działalność  | 38 300,00            | 700,00           | 39 000,00            |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 2 000,00             | 600,00           | 2 600,00             |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 100,00               | 100,00           | 200,00               |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>5 177 497,88</b>  | <b>0,00</b>      | <b>5 177 497,88</b>  |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)   | 4 200 831,22         | 0,00             | 4 200 831,22         |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 295 000,00           | -2 500,00        | 292 500,00           |
|            |          | 4410     | Podróże służbowe krajowe   | 2 000,00             | 2 000,00         | 4 000,00             |
|            |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                  | 8 000,00             | 500,00           | 8 500,00             |
| <b>754</b> |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>1 219 475,20</b>  | <b>11 229,35</b> | <b>1 230 704,55</b>  |
|            | 75495    |          | Pozostała działalność  | 123 665,58           | 11 229,35        | 134 894,93           |
|            |          | 3280     | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy   | 122 560,00           | 11 080,00        | 133 640,00           |
|            |          | 4740     | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                           | 673,43               | 123,24           | 796,67               |
|            |          | 4850     | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 133,35               | 26,11            | 159,46               |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>19 329 095,67</b> | <b>16 730,00</b> | <b>19 345 825,67</b> |
|            | 80101    |          | Szkoły podstawowe  | 7 271 720,94         | 0,00             | 7 271 720,94         |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 90 000,00            | 10 000,00        | 100 000,00           |
|            |          | 4260     | Zakup energii  | 590 000,00           | -10 000,00       | 580 000,00           |
|            | 80104    |          | Przedszkola  | 9 153 152,43         | 0,00             | 9 153 152,43         |
|            |          | 4260     | Zakup energii  | 200 000,00           | -3 000,00        | 197 000,00           |
|            |          | 4270     | Zakup usług remontowych  | 5 000,00             | 3 000,00         | 8 000,00             |
|            | 80148    |          | Stołówki szkolne i przedszkolne  | 810 731,14           | 0,00             | 810 731,14           |

|               |       |   |                      |                   |                      |
|---------------|-------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
|               | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia  | 15 000,00            | 104 000,00        | 119 000,00           |
|               | 4300  | Zakup usług pozostałych   | 107 000,00           | -104 000,00       | 3 000,00             |
| 80195         |       | Pozostała działalność   | 168 897,00           | 16 730,00         | 185 627,00           |
|               | 4750  | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 81 756,15            | 13 994,00         | 95 750,15            |
|               | 4850  | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 17 994,85            | 2 736,00          | 20 730,85            |
| <b>852</b>    |       | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>1 808 568,14</b>  | <b>-21 403,00</b> | <b>1 787 165,14</b>  |
|               | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 17 500,00            | -1 797,00         | 15 703,00            |
|               | 4130  | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  | 17 500,00            | -1 797,00         | 15 703,00            |
|               | 85214 | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 126 180,00           | -2 400,00         | 123 780,00           |
|               | 3110  | Świadczenia społeczne   | 126 180,00           | -2 400,00         | 123 780,00           |
|               | 85216 | Zasiłki stałe   | 186 200,00           | -18 171,00        | 168 029,00           |
|               | 3110  | Świadczenia społeczne   | 186 200,00           | -18 171,00        | 168 029,00           |
|               | 85295 | Pozostała działalność   | 350 872,00           | 965,00            | 351 837,00           |
|               | 3290  | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 1 959,00             | 953,00            | 2 912,00             |
|               | 4860  | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 18,00                | 12,00             | 30,00                |
| <b>855</b>    |       | <b>Rodzina</b>  | <b>1 024 301,91</b>  | <b>2 555,00</b>   | <b>1 026 856,91</b>  |
|               | 85595 | Pozostała działalność   | 16 503,00            | 2 555,00          | 19 058,00            |
|               | 3290  | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 16 198,00            | 2 372,00          | 18 570,00            |
|               | 4860  | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 305,00               | 183,00            | 488,00               |
| <b>Razem:</b> |       |   | <b>52 971 976,63</b> | <b>9 111,35</b>   | <b>52 981 087,98</b> |



## Uzasadnienie

Niniejszym zarządzeniem wprowadzono do budżetu:

1. środki z Funduszu Pomocy w wysokości:

- 612,00 zł przekazane w dniu 31 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki Wydział Finansów i Budżetu z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych (300 zł) oraz koszty obsługi

- 37,35 zł przekazane w dniu 24 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki Wydział Finansów i Budżetu na nadanie numeru PESEL na wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie

- 112,00 zł przekazane w dniu 27 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – Wydział Finansów i Budżetu na wypłatę świadczeń z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy

- 4.800,00 zł przekazane w dniu 26 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – Wydział Finansów i Budżetu na wypłatę świadczeń z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy

- 6.280,00 zł przekazane w dniu 12 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – Wydział Finansów i Budżetu na wypłatę świadczeń z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy

- 2.555,00 zł przekazane w dniu 17 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – Wydział Finansów i Budżetu na wypłatę świadczeń z art.

- 353,00 zł przekazane w dniu 14 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – Wydział Finansów i Budżetu na wypłatę świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej

- 16.730,00 zł przekazane w dniu 19 lipca 2023 r. przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – Wydział Finansów i Budżetu na dodatkowe zadania oświatowe dla uczniów z Ukrainy.

2. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 88 z dnia 30 czerwca 2023 zwiększenie dotacji o 27.520,65 zł przeznaczonej na uzupełnienie środków na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe – zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych

3. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 159/2023 z dnia 10 lipca 2023 r. zmniejszenie dotacji o 1.797,00 zł przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej

4. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 162/2023 z dnia 13 lipca 2023 r. zmniejszenie dotacji o 2.400,00 zł przeznaczonej na realizację własnych zadań gminy tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

5. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 158/2023 z dnia 10 lipca 2023 r. zmniejszenie dotacji o 18.171,00 zł przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej.

6. Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 167/2023 z dnia 18 lipca 2023 zwiększenie dotacji o 258,00 zł przeznaczonej na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny

7. Pozostałe zmiany w zakresie przeniesień w obrębie wydatków bieżących zostały

wprowadzone na wniosek kierowników jednostek organizacyjnych gminy. W planie finansowym szkoły podstawowej dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej (przesunięcie planu w rozdziale 80148 – stołówki szkole z § 4300 na § 4210) zadania współfinansowanego dotacją w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”, w ramach którego będzie wykonana modernizacja kuchni i stołówki szkolnej polegająca na zakupie nowoczesnego wyposażenia.