

ZARZĄDZENIE NR 66/2025
BURMISTRZA KAŁUSZYNA

z dnia 30 października 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 r.

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz § 12 uchwały Nr VI/45/2024 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 30 grudnia 2024 r. zarządzam co następuje:

§ 1.

1. Zwiększa się plan dochodów zadań własnych gminy o kwotę - 67.664,68 zł zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszego Zarządzenia

§ 2.

1. Zwiększa się plan wydatków zadań własnych gminy o kwotę - 192.364,68 zł
2. Zmniejsza się plan wydatków zadań własnych gminy o kwotę - 124.700,00 zł zgodnie z Tabelą Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3.

1. Zwiększa się plan dochodów zadań zleconych gminie o kwotę - 169.529,10 zł
2. Zmniejsza się plan dochodów zadań zleconych gminie o kwotę - 147,70 zł zgodnie z Tabelą Nr 3 do niniejszego Zarządzenia

§ 4.

1. Zwiększa się plan wydatków zadań zleconych gminie o kwotę - 169.529,10 zł
2. Zmniejsza się plan wydatków zadań zleconych gminie o kwotę - 147,70 zł zgodnie z Tabelą Nr 4 do niniejszego Zarządzenia.

§ 5.

1. **Po zmianie plan dochodów gminy wynosi** - **62.891.013,28 zł** tym: plan dochodów bieżących - 41.169.746,37 zł plan dochodów majątkowych - 21.721.266,91 zł
2. **Po zmianie plan wydatków gminy wynosi** - **67.291.013,28 zł** tym: plan wydatków bieżących - 38.016.315,62 zł plan wydatków majątkowych - 29.274.697,66 zł

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kałuszyna

Arkadiusz Czyżewski

Dochody zadania własne

Tabela Nr 1

do Zarządzenia Nr 66/2025

Burmistrza Kałuszyna

z dnia 30 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 225 876,31	31,68	2 225 907,99
	75495		Pozostała działalność	5 876,31	31,68	5 907,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	341,31	31,68	372,99
801			Oświata i wychowanie	1 085 912,05	50 006,00	1 135 918,05
	80104		Przedszkola	355 000,00	30 000,00	385 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	30 000,00
	80195		Pozostała działalność	414 307,60	20 006,00	434 313,60
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	158 505,00	20 006,00	178 511,00
852			Pomoc społeczna	722 397,00	16 523,00	738 920,00
	85216		Zasiłki stałe	323 000,00	10 000,00	333 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	323 000,00	10 000,00	333 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	202 900,00	5 214,00	208 114,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	202 900,00	5 214,00	208 114,00
	85295		Pozostała działalność	55 299,00	1 309,00	56 608,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 847,00	1 309,00	13 156,00
855			Rodzina	1 038 137,44	1 104,00	1 039 241,44
	85595		Pozostała działalność	13 219,00	1 104,00	14 323,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13 219,00	1 104,00	14 323,00

Razem:	60 269 195,76	67 664,68	60 336 860,44
---------------	---------------	-----------	---------------

Wydatki - zadania własne

Tabela Nr 2
do Zarządzenia Nr 66/2025
Burmistrza Kałuszyna
z dnia 30 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 506 192,18	0,00	5 506 192,18
	75011		Urzędy wojewódzkie	180 988,00	0,00	180 988,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 300,00	-100,00	3 200,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 800,00	100,00	6 900,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 646 965,18	-3 000,00	4 643 965,18
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	525 030,00	-13 500,00	511 530,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	64 300,00	-20 000,00	44 300,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	57 600,00	3 000,00	60 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 000,00	8 000,00	31 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	2 000,00	12 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 500,00	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	442 400,00	-1 500,00	440 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	2 000,00	6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	55 000,00	12 000,00	67 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 800,00	3 500,00	14 300,00
	75095		Pozostała działalność	438 239,00	3 000,00	441 239,00
		4300	Zakup usług pozostałych	206 739,00	15 000,00	221 739,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	-12 000,00	8 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 590 250,36	31,68	3 590 282,04
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3 569 374,05	0,00	3 569 374,05
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000,00	12 000,00	92 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 800,00	100,00	1 900,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	3 000,00	33 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	55 000,00	-15 100,00	39 900,00
	75495		Pozostała działalność	15 876,31	31,68	15 907,99
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	341,31	31,68	372,99
801			Oświata i wychowanie	15 786 332,43	50 006,00	15 836 338,43
	80101		Szkoły podstawowe	8 687 404,07	-1 000,00	8 686 404,07

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	146 141,00	-27 000,00	119 141,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 000,00	-8 000,00	44 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 299,07	20 000,00	125 299,07
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	-5 000,00	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	17 000,00	127 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	1 500,00	5 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	500,00	1 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 200,00	2 000,00	9 200,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	747 574,00	-1 000,00	746 574,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 000,00	7 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 400,00	-2 000,00	400,00
80104		Przedszkola	3 181 521,31	30 000,00	3 211 521,31
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 520,00	30 000,00	44 520,00
	4270	Zakup usług remontowych	17 252,00	-650,00	16 602,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00	650,00	2 450,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	61 210,00	0,00	61 210,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 370,00	-7 500,00	12 870,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	7 500,00	42 500,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	893 439,00	2 000,00	895 439,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	2 000,00	2 200,00
80195		Pozostała działalność	533 657,60	20 006,00	553 663,60
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	132 487,00	16 722,00	149 209,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26 018,00	3 284,00	29 302,00
852		Pomoc społeczna	2 445 898,07	16 523,00	2 462 421,07
	85216	Zasiłki stałe	323 000,00	10 000,00	333 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	323 000,00	10 000,00	333 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 133 386,07	5 214,00	1 138 600,07
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	736 539,32	5 214,00	741 753,32
	85295	Pozostała działalność	621 443,00	1 309,00	622 752,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	11 847,00	1 309,00	13 156,00
855		Rodzina	1 694 577,44	1 104,00	1 695 681,44

	85595		Pozostała działalność	12 404,00	1 104,00	13 508,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	12 020,00	1 072,00	13 092,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	384,00	32,00	416,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 436 703,62	0,00	4 436 703,62
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00	0,00	30 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	2 000,00	17 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	-2 000,00	4 000,00
	90095		Pozostała działalność	716 800,00	0,00	716 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	1 200,00	8 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	150,00	1 150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	7 000,00	77 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	288 800,00	-8 350,00	280 450,00
Razem:				64 669 195,76	67 664,68	64 736 860,44

Dochody zadania zlecone

Tabela Nr 3

do Zarządzenia Nr 66/2025

Burmistrza Kałuszyna

z dnia 30 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	216 630,17	169 005,12	385 635,29
	01095		Pozostała działalność	216 630,17	169 005,12	385 635,29
		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	216 630,17	169 005,12	385 635,29
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	69 425,00	400,00	69 825,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	68 224,00	400,00	68 624,00
		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	68 224,00	400,00	68 624,00
752			Obrona narodowa	1 304,00	-147,70	1 156,30
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 304,00	-147,70	1 156,30
		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	1 304,00	-147,70	1 156,30
801			Oświata i wychowanie	46 185,92	98,98	46 284,90
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 185,92	98,98	46 284,90
		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	46 185,92	98,98	46 284,90
855			Rodzina	1 949 228,00	25,00	1 949 253,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	253,00	25,00	278,00
		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	253,00	25,00	278,00

Razem:	2 384 771,44	169 381,40	2 554 152,84
---------------	--------------	------------	--------------

Wydatki - zadania zlecone

Tabela Nr 4

do Zarządzenia Nr 66/2025

Burmistrza Kałuszyna

z dnia 30 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	216 630,17	169 005,12	385 635,29
	01095		Pozostała działalność	216 630,17	169 005,12	385 635,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,68	470,90	1 071,58
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86,93	67,63	154,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 548,04	2 760,30	6 308,34
		4300	Zakup usług pozostałych	12,00	15,00	27,00
		4430	Różne opłaty i składki	212 382,52	165 691,29	378 073,81
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	69 425,00	400,00	69 825,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	68 224,00	400,00	68 624,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 375,00	400,00	10 775,00
752			Obrona narodowa	1 304,00	-147,70	1 156,30
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 304,00	-147,70	1 156,30
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00	-147,70	652,30
801			Oświata i wychowanie	46 185,92	98,98	46 284,90
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 185,92	98,98	46 284,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	457,27	0,98	458,25
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	45 728,65	98,00	45 826,65
855			Rodzina	1 949 228,00	25,00	1 949 253,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	253,00	25,00	278,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	253,00	25,00	278,00

Razem:	2 384 771,44	169 381,40	2 554 152,84
---------------	--------------	------------	--------------

Uzasadnienie

Niniejszym zarządzeniem wprowadzono do budżetu:

I. Dotacje:

1.zwiększenie o **98,98 zł** – decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 322/2025 z 9 października 2025 r. z przeznaczaniem na dofinansowanie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników , materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych na rok 2025

2.zwiększenie o **169.005,12 zł** - decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 156/2025

z 3 października 2025 r. z przeznaczaniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa mazowieckiego w II terminie płatniczym 2025 r.

3.zwiększenie o **400,00 zł** - decyzja szefa Krajowego Biura Wyborczego oraz decyzji Ministra Finansów z 07.lutego 2025 oraz decyzji korygującej z dnia 03 października 2025 r przeznaczone na transport dokumentów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta RP w 2025 r, do właściwego miejscowo Archiwum Państwowego

4.zwiększenie o **5.214,00 zł** – decyzja Wojewody Mazowieckiego Nr 191 z dnia 16 października 2025 r przeznaczone na dofinansowanie wypłaty dodatku w wysokości 4900,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2025.

5.zwiększenie o **10.000,00 zł** – decyzja Wojewody Mazowieckiego Nr 191 z dnia 16 października 2025 r przeznaczone na własnych zadań bieżących gmin w zakresie dofinansowania wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.

6.zwiększenie o **25,00 zł** – decyzja Wojewody Mazowieckiego Nr 386/2025 z dnia 23 października 2025 r przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny

7.zwiększenie o **30.000,00 zł** – decyzja Wojewody Mazowieckiego Nr 192 z dnia 17 października 2025 r przeznaczone na realizację rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2026 – „Cyfrowy Uczeń”

8.zmniejszenie o **147,70 zł** dotyczy zmiany planu na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, związanych z przygotowaniem kwalifikacji wojskowej w 2025 r. na terenie gminy.

II. środki z Funduszu Pomocy:

1. w wysokości **20.006,00 zł** – przekazane przez MUW 23.10.2025 r. na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy za październik 2025 r.

2. w wysokości **1.309,00 zł** przekazane przez MUW 21.10.2025 r. na świadczenia pieniężne i niepieniężne z pomocy społecznej

3. w wysokości **1.104,00 zł** przekazane przez MUW 21.10.2025 r. na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy – art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy o pomocy Ukrainie

4. w wysokości **25,01 zł** przekazane przez MUW 28.10.2025 r. na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy za wrzesień 2025 r.

5. w wysokości **6,67 zł** przekazane przez MUW 30.10.2025 r. na potwierdzenie tożsamości za III kw. 2025 r.

III. Pozostałe zmiany w obrębie działu zostały wprowadzone na wniosek kierowników jednostek organizacyjnych gminy.