

**ZARZĄDZENIE NR 61/2023**  
**WÓJTA GMINY IŁOWO-OSADA**

z dnia 12 października 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40), art. 247 ust. 1 i 2 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany planu dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Wprowadza się zmiany planu wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. 1. Po dokonanych zmianach budżet gminy na 2023 rok wynosi:

Plan dochodów - 51.048.974,10 zł

Plan wydatków - 53.939.997,52 zł.

2. Dochody i Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt

**Sebastian Cichocki**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>380 781,14</b>	<b>368 324,90</b>	<b>749 106,04</b>
	01095		Pozostała działalność	327 541,14	368 324,90	695 866,04
		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	326 541,14	368 324,90	694 866,04
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 750 000,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>4 752 500,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 500,00	2 500,00
		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	2 500,00	2 500,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>44 547,00</b>	<b>38 400,00</b>	<b>82 947,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 678,00	38 400,00	81 078,00
		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	42 678,00	38 400,00	81 078,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 734 332,94</b>	<b>-3 124,25</b>	<b>1 731 208,69</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 923,94	-3 124,25	73 799,69
		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	76 502,48	-3 124,25	73 378,23
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 619 334,00</b>	<b>10 515,00</b>	<b>1 629 849,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	114 667,00	10 515,00	125 182,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	114 667,00	10 515,00	125 182,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>140 990,00</b>	<b>1 780,00</b>	<b>142 770,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	140 990,00	1 780,00	142 770,00
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	1 780,00	1 780,00	3 560,00
<b>Razem:</b>				<b>50 630 578,45</b>	<b>418 395,65</b>	<b>51 048 974,10</b>

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>600 261,14</b>	<b>368 324,90</b>	<b>968 586,04</b>
	01095		Pozostała działalność	327 541,14	368 324,90	695 866,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 312,80	5 712,80	11 025,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	913,28	982,04	1 895,32
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	105,66	115,46	221,12
		4300	Zakup usług pozostałych	71,03	411,75	482,78
		4430	Różne opłaty i składki	321 138,37	361 102,85	682 241,22
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 751 598,50</b>	<b>2 500,00</b>	<b>6 754 098,50</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 500,00	2 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	330,39	330,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	47,09	47,09
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 922,00	1 922,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	200,52	200,52
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>65 250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 250,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	65 250,00	0,00	65 250,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	-2 000,00	33 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 625 191,14</b>	<b>0,00</b>	<b>4 625 191,14</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 105 497,50	0,00	4 105 497,50
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	1 000,00	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	269 000,00	-1 000,00	268 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>44 547,00</b>	<b>38 400,00</b>	<b>82 947,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 678,00	38 400,00	81 078,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	38 400,00	38 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 831,00	875,51	3 706,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	403,00	-167,80	235,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 466,00	4 996,00	23 462,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 478,00	-4 708,73	14 769,27
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	-994,98	505,02

<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>14 645 492,86</b>	<b>-3 124,25</b>	<b>14 642 368,61</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 923,94	-3 124,25	73 799,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	633,08	-25,86	607,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	108,83	-4,45	104,38
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15,50	-0,63	14,87
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	71 862,67	-3 093,31	68 769,36
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 036 775,00</b>	<b>10 515,00</b>	<b>4 047 290,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 422 380,00	10 515,00	1 432 895,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	847 995,00	10 515,00	858 510,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>160 930,00</b>	<b>1 780,00</b>	<b>162 710,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	160 930,00	1 780,00	162 710,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 780,00	1 780,00	3 560,00
<b>Razem:</b>				<b>53 521 601,87</b>	<b>418 395,65</b>	<b>53 939 997,52</b>

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr 61/2023  
Rady Gminy Iłowo-Osada  
z dnia 12.10.2023 r.

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jst odrębnymi ustawami a także wielkość dochodów związanych z realizacją zadań, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa na 2023 r.

Dział	Rozdz.	§**	dochody-dotacje ogółem	Zmiana planu	Dotacje po zmianach	Wydatki	Zmiana planu	Wydatki ogółem po zmianach
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>010</b>			<b>326 541,14</b>	<b>368 324,90</b>	<b>694 866,04</b>	<b>326 541,14</b>	<b>368 324,90</b>	<b>694 866,04</b>
	01095		326 541,14	368 324,90	694 866,04	326 541,14	368 324,90	694 866,04
		2010	326 541,14	368 324,90	694 866,04			
		4010				5 312,80	5 712,80	11 025,60
		4110				913,28	982,04	1 895,32
		4120				105,66	115,46	221,12
		4300				71,03	411,75	482,78
		4430				320 138,37	361 102,85	681 241,22
<b>600</b>			<b>0,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>
	60004		0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00
		2010	0,00	2 500,00	2 500,00			
		4110				0,00	330,39	330,39
		4120				0,00	47,09	47,09
		4170				0,00	1 922,00	1 922,00
		4210				0,00	200,52	200,52
<b>750</b>			<b>56 796,95</b>		<b>56 796,95</b>	<b>56 796,95</b>		<b>56 796,95</b>
	75011		56 796,95		56 796,95	56 796,95		56 796,95
		2010	56 796,95		56 796,95			
		4010				47 531,95		47 531,95
		4110				8 171,00		8 171,00
		4120				1 094,00		1 094,00
<b>751</b>			<b>44 547,00</b>	<b>38 400,00</b>	<b>82 947,00</b>	<b>44 547,00</b>	<b>38 400,00</b>	<b>82 947,00</b>
	75101		1 445,00		1 445,00	1 445,00		1 445,00
		2010	1 445,00		1 445,00			
		4010				1 208,00		1 208,00
		4110				207,00		207,00
		4120				30,00		30,00
	75108		42 678,00	38 400,00	81 078,00	42 678,00	38 400,00	81 078,00
		2010	42 678,00	38 400,00	81 078,00			
		3030				0,00	38 400,00	38 400,00
		4110				2 831,00	875,51	3 706,51
		4120				403,00	-167,80	235,20
		4170				18 466,00	4 996,00	23 462,00
		4210				19 478,00	-4 708,73	14 769,27
		4300				1 500,00	-994,98	505,02
	75110		424,00		424,00	424,00		424,00
		2010	424,00		424,00			
		4210				424,00		424,00
<b>752</b>			<b>347,23</b>		<b>347,23</b>	<b>347,23</b>		<b>347,23</b>
	75212		347,23		347,23	347,23		347,23
		2010	347,23		347,23			
		3030				48,30		48,30
		4210				200,00		200,00
		4220				98,93		98,93
		4300				0,00		0,00
		4700				0,00		0,00
<b>801</b>			<b>76 502,48</b>	<b>-3 124,25</b>	<b>73 378,23</b>	<b>76 502,48</b>	<b>-3 124,25</b>	<b>73 378,23</b>
	80153		76 502,48	-3 124,25	73 378,23	76 502,48	-3 124,25	73 378,23
		2010	76 502,48	-3 124,25	73 378,23			
		2820				3 882,40		3 882,40
		4010				633,08	-25,86	607,22
		4110				108,83	-4,45	104,38
		4120				15,50	-0,63	14,87
		4240				71 862,67	-3 093,31	68 769,36
<b>852</b>			<b>819 372,00</b>		<b>819 372,00</b>	<b>819 372,00</b>		<b>819 372,00</b>

	85203		819 372,00		819 372,00	819 372,00		819 372,00
		2010	819 372,00		819 372,00			
		2830				819 372,00		819 372,00
<b>855</b>			<b>3 646 543,00</b>		<b>3 646 543,00</b>	<b>3 646 543,00</b>		<b>3 646 543,00</b>
	85502		3 531 515,00		3 531 515,00	3 531 515,00		3 531 515,00
		2010	3 529 515,00		3 529 515,00			
		2060	2 000,00		2 000,00			
		3110				3 391 108,00		3 391 108,00
		4010				111 525,00		111 525,00
		4110				20 114,00		20 114,00
		4120				2 861,00		2 861,00
		4210				494,00		494,00
		4440				2 661,00		2 661,00
		4700				1 000,00		1 000,00
		4710				1 752,00		1 752,00
	85503		1 621,00		1 621,00	1 621,00		1 621,00
		2010	1 621,00		1 621,00			
		4210				1 621,00		1 621,00
	85513		113 407,00		113 407,00	113 407,00		113 407,00
		2010	113 407,00		113 407,00			
		4130				113 407,00		113 407,00
<b>Ogółem</b>			<b>4 970 649,80</b>	<b>406 100,65</b>	<b>5 376 750,45</b>	<b>4 970 649,80</b>	<b>406 100,65</b>	<b>5 376 750,45</b>
<b>Dochody budżetu państwa</b>								
<b>750</b>	<b>75011</b>	<b>0690</b>	<b>30,00</b>					
<b>852</b>	<b>85502</b>	<b>0980</b>	<b>140 407,00</b>					

**UZASADNIENIE**  
**do Zarządzenia Nr 61/2023**  
**Wójta Gminy Howo-Osada**  
**z dnia 12.10.2023 r.**

**Wprowadzono następujące zmiany po stronie dochodów i wydatków:**

**W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Zwiększono dochody i wydatki z tytułu dotacji 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 – 368.324,90 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 372/2023.

**W dziale 600 Transport i łączność**

Zwiększono plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji na sfinansowanie wydatków na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych w związku z wyborami do Sejmu i Senatu – 2.500,00 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 380/2023.

**W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Zmieniono plan wydatków w zakresie zakupu usług remontowych oraz zakupu usług pozostałych.

**W dziale 750 Administracja publiczna**

Zmieniono plan wydatków w zakresie zakupu usług remontowych oraz zakupu usług pozostałych.

**W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Zwiększono plan dochodów i wydatków na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu – 38.400,00 zł - Decyzja Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu oraz dokonano przesunięć w planie wydatków w związku z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu.

**W dziale 801 Oświata i wychowanie**

Zmieniono plan dochodów i wydatków z tytułu zmniejszenia dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe – 3.124,25 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 379/2023.

**W dziale 852 Pomoc społeczna**

Zwiększono plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych – 10.515,00 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 381/2023.

**W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków z tytułu dotacji na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów niepełnosprawnych – 1.780 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 371/2023.