

**ZARZĄDZENIE NR 34/2024**  
**WÓJTA GMINY IŁAWA**

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

**w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2024.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2024 r. poz. 609), art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późniejszymi zmianami) oraz stosownie do postanowień Uchwały Nr XLII/387/22 Rady Gminy Iława z dnia 29 kwietnia 2022 r. w sprawie upoważnienia Wójta Gminy Iława do dokonywania zmian w uchwale budżetowej oraz wieloletniej prognozie finansowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, Wójt Gminy Iława zarządza, co następuje:

**§ 1. 1.** Dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 1 424 706,36 zł. Po dokonanych zmianach plan dochodów wynosi 82 656 732,59 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia, z tego: dochody bieżące w wysokości 69 012 817,28 zł, dochody majątkowe w wysokości 13 643 915,31 zł.

2. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 1 424 706,36 zł. Po dokonanych zmianach plan wydatków wynosi 91 234 416,68 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia, z tego: wydatki bieżące w wysokości 67 876 068,58 zł, wydatki majątkowe w wysokości 23 358 348,10 zł.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2024 r., stanowią odpowiednio załączniki nr 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2. .** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Iława.

Wójt

**mgr inż. Krzysztof Harmaciński**

**Dochody budżetu Gminy Iława w 2024 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>010</b>    |                 |                 | <b>Rolnictwo i leśnictwo</b>  | <b>2 251 000,00</b>  | <b>1 174 282,36</b> | <b>3 425 282,36</b>  |
|               | 01095           |                 | Pozostała działalność   | 51 000,00            | 1 174 282,36        | 1 225 282,36         |
|               |                 | 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                 | 1 174 282,36        | 1 174 282,36         |
| <b>751</b>    |                 |                 | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>237 088,00</b>    | <b>2 240,00</b>     | <b>239 328,00</b>    |
|               | 75109           |                 | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie   | 187 576,00           | 2 240,00            | 189 816,00           |
|               |                 | 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 | 187 576,00           | 2 240,00            | 189 816,00           |
| <b>758</b>    |                 |                 | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>23 999 134,00</b> | <b>3 217,00</b>     | <b>24 002 351,00</b> |
|               | 75814           |                 | Różne rozliczenia finansowe   | 322 448,00           | 3 217,00            | 325 665,00           |
|               |                 | 2100            | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 7 346,00             | 3 217,00            | 10 563,00            |
| <b>852</b>    |                 |                 | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>1 980 437,28</b>  | <b>204 967,00</b>   | <b>2 185 404,28</b>  |
|               | 85295           |                 | Pozostała działalność   | 412 840,28           | 204 967,00          | 617 807,28           |
|               |                 | 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 | 411 569,00           | 204 967,00          | 616 536,00           |
| <b>854</b>    |                 |                 | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>6 000,00</b>      | <b>40 000,00</b>    | <b>46 000,00</b>     |
|               | 85415           |                 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 1 000,00             | 40 000,00           | 41 000,00            |
|               |                 | 2030            | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 0,00                 | 40 000,00           | 40 000,00            |
| <b>Razem:</b> |                 |                 |   | <b>81 232 026,23</b> | <b>1 424 706,36</b> | <b>82 656 732,59</b> |

## Wydatki budżetu Gminy Ława w 2024 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana              | Po zmianie           |
|------------|----------|----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>010</b> |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>3 230 317,00</b>  | <b>1 174 282,36</b> | <b>4 404 599,36</b>  |
|            | 01095    |          | Pozostała działalność   | 5 000,00             | 1 174 282,36        | 1 179 282,36         |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia  | 0,00                 | 18 213,34           | 18 213,34            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 0,00                 | 4 811,80            | 4 811,80             |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki  | 0,00                 | 1 151 257,22        | 1 151 257,22         |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>7 528 584,56</b>  | <b>0,00</b>         | <b>7 528 584,56</b>  |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 6 523 941,56         | 0,00                | 6 523 941,56         |
|            |          | 4400     | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 425 242,00           | -530,00             | 424 712,00           |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki  | 110 000,00           | 530,00              | 110 530,00           |
| <b>751</b> |          |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>237 088,00</b>    | <b>2 240,00</b>     | <b>239 328,00</b>    |
|            | 75109    |          | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 187 576,00           | 2 240,00            | 189 816,00           |
|            |          | 3030     | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 99 400,00            | 2 240,00            | 101 640,00           |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>30 024 222,11</b> | <b>3 217,00</b>     | <b>30 027 439,11</b> |
|            | 80101    |          | Szkoły podstawowe   | 21 250 895,66        | -6 154,92           | 21 244 740,74        |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 2 108 700,00         | -8 000,00           | 2 100 700,00         |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 079 871,92         | -6 494,92           | 1 073 377,00         |
|            |          | 4240     | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 63 750,00            | 340,00              | 64 090,00            |
|            |          | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 28 200,00            | 8 000,00            | 36 200,00            |
|            | 80104    |          | Przedszkola   | 3 307 587,45         | 5 154,92            | 3 312 742,37         |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia  | 55 775,08            | 5 494,92            | 61 270,00            |
|            |          | 4240     | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 700,00               | -340,00             | 360,00               |
|            | 80195    |          | Pozostała działalność   | 98 746,00            | 4 217,00            | 102 963,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 90 500,00            | 1 000,00            | 91 500,00            |
|            |          | 4350     | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 2 985,04             | 1 000,44            | 3 985,48             |
|            |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 3 724,13             | 1 892,88            | 5 617,01             |

|            |       |      |   |                      |                     |                      |
|------------|-------|------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
|            |       | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 636,83               | 323,68              | 960,51               |
| <b>852</b> |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>7 189 053,28</b>  | <b>204 967,00</b>   | <b>7 394 020,28</b>  |
|            | 85214 |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 639 938,00           | -6 000,00           | 633 938,00           |
|            |       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 634 918,00           | -6 000,00           | 628 918,00           |
|            | 85219 |      | Ośrodki pomocy społecznej   | 2 965 502,00         | 6 000,00            | 2 971 502,00         |
|            |       | 4260 | Zakup energii   | 37 000,00            | -5 000,00           | 32 000,00            |
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych   | 12 000,00            | 9 000,00            | 21 000,00            |
|            |       | 4580 | Pozostałe odsetki   | 10,00                | 1 000,00            | 1 010,00             |
|            |       | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 500,00               | 1 000,00            | 1 500,00             |
|            | 85295 |      | Pozostała działalność   | 960 798,28           | 204 967,00          | 1 165 765,28         |
|            |       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 436 769,86           | 200 948,26          | 637 718,12           |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 248 368,00           | 2 523,00            | 250 891,00           |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 51 215,00            | 435,00              | 51 650,00            |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 7 235,00             | 61,00               | 7 296,00             |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 31 695,42            | -0,26               | 31 695,16            |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 53 775,00            | 1 000,00            | 54 775,00            |
| <b>854</b> |       |      | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>170 569,00</b>    | <b>40 000,00</b>    | <b>210 569,00</b>    |
|            | 85415 |      | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 34 000,00            | 40 000,00           | 74 000,00            |
|            |       | 3240 | Stypendia dla uczniów   | 34 000,00            | 40 000,00           | 74 000,00            |
| <b>855</b> |       |      | <b>Rodzina</b>  | <b>8 139 474,00</b>  | <b>0,00</b>         | <b>8 139 474,00</b>  |
|            | 85501 |      | Świadczenie wychowawcze   | 10 550,00            | 0,00                | 10 550,00            |
|            |       | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 10 000,00            | -350,00             | 9 650,00             |
|            |       | 4580 | Pozostałe odsetki   | 500,00               | 350,00              | 850,00               |
|            |       |      | <b>Razem:</b>   | <b>89 809 710,32</b> | <b>1 424 706,36</b> | <b>91 234 416,68</b> |

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 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>010</b>    |                 |                 | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>0,00</b>         | <b>1 174 282,36</b> | <b>1 174 282,36</b> |
|               | 01095           |                 | Pozostała działalność   | 0,00                | 1 174 282,36        | 1 174 282,36        |
|               |                 | 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                | 1 174 282,36        | 1 174 282,36        |
| <b>751</b>    |                 |                 | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>237 088,00</b>   | <b>2 240,00</b>     | <b>239 328,00</b>   |
|               | 75109           |                 | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie   | 187 576,00          | 2 240,00            | 189 816,00          |
|               |                 | 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 | 187 576,00          | 2 240,00            | 189 816,00          |
| <b>852</b>    |                 |                 | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>498 540,00</b>   | <b>204 967,00</b>   | <b>703 507,00</b>   |
|               | 85295           |                 | Pozostała działalność   | 411 569,00          | 204 967,00          | 616 536,00          |
|               |                 | 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 | 411 569,00          | 204 967,00          | 616 536,00          |
| <b>Razem:</b> |                 |                 |   | <b>8 480 361,00</b> | <b>1 381 489,36</b> | <b>9 861 850,36</b> |

## Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r.

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą        | Zmiana              | Po zmianie          |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>010</b>    |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>0,00</b>         | <b>1 174 282,36</b> | <b>1 174 282,36</b> |
|               | 01095    |          | Pozostała działalność   | 0,00                | 1 174 282,36        | 1 174 282,36        |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia  | 0,00                | 18 213,34           | 18 213,34           |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 0,00                | 4 811,80            | 4 811,80            |
|               |          | 4430     | Różne opłaty i składki  | 0,00                | 1 151 257,22        | 1 151 257,22        |
| <b>751</b>    |          |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>237 088,00</b>   | <b>2 240,00</b>     | <b>239 328,00</b>   |
|               | 75109    |          | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 187 576,00          | 2 240,00            | 189 816,00          |
|               |          | 3030     | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 99 400,00           | 2 240,00            | 101 640,00          |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>498 540,00</b>   | <b>204 967,00</b>   | <b>703 507,00</b>   |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność   | 411 569,00          | 204 967,00          | 616 536,00          |
|               |          | 3110     | Świadczenia społeczne   | 399 112,00          | 200 948,00          | 600 060,00          |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 5 348,00            | 2 523,00            | 7 871,00            |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 922,00              | 435,00              | 1 357,00            |
|               |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 130,00              | 61,00               | 191,00              |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 5 375,00            | 1 000,00            | 6 375,00            |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>8 480 361,00</b> | <b>1 381 489,36</b> | <b>9 861 850,36</b> |

## Uzasadnienie

### Zmian w planie dochodów dokonano w związku z:

1.w rozdz. 01095 – zwiększenie dochodów o kwotę 1 174 282,36 zł w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 74/2024 z dnia 23 kwietnia 2024 r. z przeznaczeniem 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,

2.w rozdz. 75109 – zwiększenie dochodów o kwotę 2 240,00 zł na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych (dotyczy diet dla mężów zaufania) w związku z otrzymaną decyzją DEL.3113.13.2024 z dnia 15 kwietnia 2024 r. z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu,

3.w dz. 758 – zwiększenie dochodów o kwotę 3 217,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

4.w rozdz. 85295 – zwiększenie dochodów na kwotę 204 967,00 na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 77/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r.,

5.w rozdz. 85415 – zwiększenie dochodów na kwotę 40 000,00 na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w okresie styczeń – czerwiec 2024 r. w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 70/2024 z dnia 17 kwietnia 2024 r.,

### Zmian w planie wydatków dokonano w związku z:

1.w rozdz. 01095 – zwiększenie wydatków o kwotę 1 174 282,36 zł w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 74/2024 z dnia 23 kwietnia 2024 r. z przeznaczeniem 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,

2.w rozdz. 75109 – zwiększenie wydatków o kwotę 2 240,00 zł na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych (dotyczy diet dla mężów zaufania) w związku z otrzymaną decyzją DEL.3113.13.2024 z dnia 15 kwietnia 2024 r. z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu,

3.w rozdz. 80195 – zwiększenie wydatków o kwotę 3 217,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

4.w rozdz. 85295 – zwiększenie wydatków na kwotę 204 967,00 na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 77/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r.,

5.w rozdz. 85415 – zwiększenie wydatków na kwotę 40 000,00 na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w okresie styczeń – czerwiec 2024 r. w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 70/2024 z dnia 17 kwietnia 2024 r.,

6.w dz. 801, 852, 855 – przeniesienia środków finansowych na wniosek dyrektora SP w Ząbrowie, dyrektora SP w Gromotach, dyrektora SP w Lasecznie, dyrektora SP w Rudzienicach, dyrektora SP we Franciszkowie, dyrektora ZSP w Wikielcu, kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie,

7.koniecznością zabezpieczenia środków na wydatki realizowane przez Urząd Gminy w Iławie.