

**ZARZĄDZENIE NR 97/2023**  
**WÓJTA GMINY IŁAWA**

z dnia 31 sierpnia 2023 r.

**w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2023.**

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 2023 r. poz. 40 z późniejszymi zmianami), 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 50 646,83 zł. Po dokonanych zmianach plan dochodów wynosi 85 965 040,80 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia, z tego: dochody bieżące w wysokości 59 356 012,74 zł, dochody majątkowe w wysokości 26 609 028,06 zł.

2. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 50 646,83 zł. Po dokonanych zmianach plan wydatków wynosi 98 454 925,28 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia, z tego: wydatki bieżące w wysokości 60 856 330,32 zł, wydatki majątkowe w wysokości 37 598 594,96 zł.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2023 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**

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 97/2023 Wójta Gminy Iława z dnia 31 sierpnia 2023 r.

**Dochody budżetu Gminy Iława w 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>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 615,00</b>	<b>36 680,00</b>	<b>39 295,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	36 680,00	36 680,00
		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	36 680,00	36 680,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>39 082 572,58</b>	<b>11 751,00</b>	<b>39 094 323,58</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	471 027,58	11 751,00	482 778,58
		0970	Wpływy z różnych dochodów	222 940,00	-204 679,28	18 260,72
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	140 723,72	140 723,72
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	116 376,00	11 751,00	128 127,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	63 955,56	63 955,56
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 251 332,40</b>	<b>1 808,83</b>	<b>1 253 141,23</b>
	80195		Pozostała działalność	0,00	1 808,83	1 808,83
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 808,83	1 808,83
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>813,00</b>	<b>-182,00</b>	<b>631,00</b>
	85195		Pozostała działalność	763,00	-182,00	581,00
		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	763,00	-182,00	581,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 190 786,00</b>	<b>589,00</b>	<b>8 191 375,00</b>

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 054 547,00	0,00	8 054 547,00
	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	7 696 046,00	-7 000,00	7 689 046,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	15 739,00	7 000,00	22 739,00
85503		Karta Dużej Rodziny	2 123,00	589,00	2 712,00
	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	2 123,00	589,00	2 712,00
<b>Razem:</b>			85 914 393,97	50 646,83	85 965 040,80

## Wydatki budżetu Gminy Iława w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 615,00</b>	<b>36 680,00</b>	<b>39 295,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	36 680,00	36 680,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	30 000,00	30 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	680,00	680,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>33 729 434,97</b>	<b>13 559,83</b>	<b>33 742 994,80</b>
	80101		Szkoły podstawowe	25 550 038,14	0,00	25 550 038,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 049 436,92	1 300,00	1 050 736,92
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 950,00	-1 500,00	35 450,00
		4300	Zakup usług pozostałych	316 675,00	300,00	316 975,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 300,00	-300,00	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 042,00	200,00	8 242,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	102 828,48	0,00	102 828,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 018,09	1 018,09
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	102 251,31	-1 018,09	101 233,22
	80195		Pozostała działalność	206 773,00	13 559,83	220 332,83
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 808,83	1 808,83
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	67 292,81	-8 972,15	58 320,66
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35 097,20	17 539,69	52 636,89
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 570,19	3 183,46	9 753,65
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>426 263,00</b>	<b>-182,00</b>	<b>426 081,00</b>
	85195		Pozostała działalność	105 763,00	-182,00	105 581,00

		4300	Zakup usług pozostałych	763,00	-182,00	581,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 801 678,21</b>	<b>0,00</b>	<b>6 801 678,21</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 895 724,00	17 000,00	2 912 724,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 000,00	7 000,00	134 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	4 000,00	18 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 900,00	6 000,00	151 900,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	481 300,00	-17 000,00	464 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	481 300,00	-17 000,00	464 300,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1 179 133,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1 179 133,52</b>
	85395		Pozostała działalność	734 417,60	0,00	734 417,60
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 500,00	100,00	3 600,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	100,00	-100,00	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 297 913,00</b>	<b>589,00</b>	<b>8 298 502,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 123,00	589,00	2 712,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 123,00	589,00	2 712,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>8 821 475,95</b>	<b>0,00</b>	<b>8 821 475,95</b>
	92195		Pozostała działalność	424 901,95	0,00	424 901,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174 597,47	2 000,00	176 597,47
		4300	Zakup usług pozostałych	55 310,00	-2 000,00	53 310,00
<b>Razem:</b>				<b>98 404 278,45</b>	<b>50 646,83</b>	<b>98 454 925,28</b>

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 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>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 615,00</b>	<b>36 680,00</b>	<b>39 295,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	36 680,00	36 680,00
		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	36 680,00	36 680,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>763,00</b>	<b>-182,00</b>	<b>581,00</b>
	85195		Pozostała działalność	763,00	-182,00	581,00
		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	763,00	-182,00	581,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 824 963,00</b>	<b>589,00</b>	<b>7 825 552,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 711 785,00	0,00	7 711 785,00
		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	7 696 046,00	-7 000,00	7 689 046,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	15 739,00	7 000,00	22 739,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 123,00	589,00	2 712,00
		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	2 123,00	589,00	2 712,00
<b>Razem:</b>				<b>9 132 349,93</b>	<b>37 087,00</b>	<b>9 169 436,93</b>

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 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>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 615,00</b>	<b>36 680,00</b>	<b>39 295,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	36 680,00	36 680,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	30 000,00	30 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	680,00	680,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>102 828,48</b>	<b>0,00</b>	<b>102 828,48</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	102 828,48	0,00	102 828,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 018,09	1 018,09
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	102 251,31	-1 018,09	101 233,22
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>763,00</b>	<b>-182,00</b>	<b>581,00</b>
	85195		Pozostała działalność	763,00	-182,00	581,00
		4300	Zakup usług pozostałych	763,00	-182,00	581,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 824 963,00</b>	<b>589,00</b>	<b>7 825 552,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 123,00	589,00	2 712,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 123,00	589,00	2 712,00
<b>Razem:</b>				<b>9 132 349,93</b>	<b>37 087,00</b>	<b>9 169 436,93</b>

## UZASADNIENIE

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

1. w rozdz. 75108 – zwiększenie dochodów o kwotę 36 680,00 zł na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu w związku z otrzymaną decyzją DEL.3113.12.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu,
2. w dz. 758 – zwiększenie dochodów o kwotę 11 751,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
3. w rozdz. 75814 – zmiana dochodów o kwotę 204 679,28 zł na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 r. w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 254/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.,
4. w rozdz. 80195 – zwiększenie dochodów o kwotę 1 808,83 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy,
5. w rozdz. 85195 – zmniejszenie dochodów o kwotę 182,00 zł na pokrycie kosztów wydawania przez gminy decyzji, o których mowa w art. 54 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 246/2023 z dnia 16 sierpnia 2023 r.,
6. w rozdz. 85502 – zmiana klasyfikacji budżetowej dochodów zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 251/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.,
7. w rozdz. 85503 – zwiększenie dochodów o kwotę 589,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 249/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.

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

1. w rozdz. 75108 – zwiększenie wydatków o kwotę 36 680,00 zł na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu w związku z otrzymaną decyzją DEL.3113.12.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu,
2. w dz. 801 – zwiększenie wydatków o kwotę 11 751,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
3. w rozdz. 80195 – zwiększenie wydatków o kwotę 1 808,83 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy,
4. w rozdz. 85195 – zmniejszenie wydatków o kwotę 182,00 zł na pokrycie kosztów wydawania przez gminy decyzji, o których mowa w art. 54 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 246/2023 z dnia 16 sierpnia 2023 r.,
5. w rozdz. 85503 – zwiększenie wydatków o kwotę 589,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w związku z otrzymaną Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 249/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.,
6. w dz. 801, 852, 853 – przeniesienia środków finansowych na wniosek dyrektora SP w Rudzienicach, dyrektora SP w Ząbrowie, dyrektora SP w Gromotach, dyrektora SP w Gałdowie, dyrektora SP w Lasecznie, dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wikielcu, kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie,
7. koniecznością zabezpieczenia środków na wydatki realizowane przez Urząd Gminy w Iławie.