

ZARZĄDZENIE NR 76/2025
WÓJTA GMINY IŁOWO-OSADA

z dnia 13 października 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 roku poz. 1153), art. 247 ust. 1 i 2 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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 2025 rok wynosi:

Plan dochodów - 55.806.324,86 zł

Plan wydatków - 57.677.847,86 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. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r. zgodnie z załącznikiem Nr 4.

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

Wójt

Sebastian Cichocki

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	562 436,04	236 702,85	799 138,89
	01095		Pozostała działalność	457 750,04	236 702,85	694 452,89
		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	456 950,04	236 702,85	693 652,89
852			Pomoc społeczna	2 208 127,79	-5 352,60	2 202 775,19
	85203		Ośrodki wsparcia	1 208 798,64	-5 352,60	1 203 446,04
		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	1 205 798,64	-5 352,60	1 200 446,04
855			Rodzina	3 382 271,09	33,00	3 382 304,09
	85503		Karta Dużej Rodziny	329,00	33,00	362,00
		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	129,00	33,00	162,00
Razem:				55 574 941,61	231 383,25	55 806 324,86

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	770 924,04	236 702,85	1 007 626,89
	01095		Pozostała działalność	457 950,04		694 652,89
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 972,80	3 036,40	9 009,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 011,19	514,07	1 525,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	146,33	74,39	220,72
		4300	Zakup usług pozostałych	1 361,20	1 016,37	2 377,57
		4430	Różne opłaty i składki	448 990,24	232 061,62	681 051,86
750			Administracja publiczna	6 365 377,41	0,00	6 365 377,41
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	250 432,00	8 500,00	258 932,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	216 932,00	8 500,00	225 432,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 257 804,00	-8 500,00	5 249 304,00
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00	-8 500,00	61 500,00
801			Oświata i wychowanie	16 478 678,28	0,00	16 478 678,28
	80195		Pozostała działalność	633 175,00	0,00	633 175,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	500,00	3 500,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	-500,00	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	793 147,00	0,00	793 147,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	674 147,00	0,00	674 147,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00	1 900,00	39 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 500,00	-1 900,00	52 600,00
852			Pomoc społeczna	5 169 533,79	-5 352,60	5 164 181,19
	85203		Ośrodki wsparcia	1 301 438,64	-5 352,60	1 296 086,04
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 205 798,64	-5 352,60	1 200 446,04
855			Rodzina	5 482 318,09	33,00	5 482 351,09
	85503		Karta Dużej Rodziny	329,00	33,00	362,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129,00	33,00	162,00
Razem:				57 446 464,61	231 383,25	57 677 847,86

**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 2025 r.**

Dział	Rozdz.	§**	Dotacje przed zmianą	Zmiana planu	Dotacje ogółem po zmianie	Wydatki przed zmianą	Zmiana planu	Wydatki ogółem po zmianie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			456 950,04	236 702,85	693 652,89	456 950,04	236 702,75	693 652,89
	01095		456 950,04	236 702,85	693 652,89	456 950,04	236 702,75	693 652,89
		2010	456 950,04	236 702,85	693 652,89			
		4010				5 972,80	3 036,40	9 009,20
		4110				1 011,19	514,07	1 525,26
		4120				146,33	74,39	220,72
		4210				468,28		468,28
		4300				1 361,20	1 016,37	2 377,57
		4430				447 990,24	232 061,62	680 051,86
600			8 600,00		8 600,00	8 600,00		8 600,00
	60004		8 600,00		8 600,00	8 600,00		8 600,00
		2010	8 600,00		8 600,00			
		4300				8 600,00		8 600,00
750			85 796,35		85 796,35	85 796,35		85 796,35
	75011		85 796,35		85 796,35	85 796,35		85 796,35
		2010	85 796,35		85 796,35			
		4010				71 533,34		71 533,34
		4110				12 110,96		12 110,96
		4120				1 752,05		1 752,05
		4300				400,00		400,00
751			102 705,00		102 705,00	102 705,00		102 705,00
	75101		1 429,00		1 429,00	1 429,00		1 429,00
		2010	1 429,00		1 429,00			
		4010				1 197,00		1 197,00
		4110				203,00		203,00
		4120				29,00		29,00
	75107		101 276,00		101 276,00	101 276,00		101 276,00
		2010	101 276,00		101 276,00			
		3030				59 525,00		59 525,00
		4110				5 064,43		5 064,43
		4120				434,56		434,56
		4170				31 112,89		31 112,89
		4210				5 139,12		5 139,12
		4410				0,00		0,00
801			53 150,35		53 150,35	53 150,35		53 150,35
	80153		53 150,35		53 150,35	53 150,35		53 150,35
		2010	53 150,35		53 150,35			
		4010				440,79		440,79
		4110				74,62		74,62
		4120				10,80		10,80
		4240				52 624,14		52 624,14
852			1 236 848,79	-5 352,60	1 231 496,19	1 236 848,79	-5 352,60	1 231 496,19
	85203		1 205 798,64	-5 352,60	1 200 446,04	1 205 798,64	-5 352,60	1 200 446,04
		2010	1 205 798,64	-5 352,60	1 200 446,04			
		2830				1 205 798,64	-5 352,60	1 200 446,04
	85219		25 755,00		25 755,00	25 755,00		25 755,00
		2010	25 755,00		25 755,00			
		3110				25 377,00		25 377,00
		4210				378,00		378,00
	85295		5 295,15		5 295,15	5 295,15		5 295,15
		2010	5 295,15		5 295,15			
		4300				5 295,15		5 295,15
855			3 182 678,00	33,00	3 182 711,00	3 182 678,00	33,00	3 182 711,00
	85502		3 062 549,00		3 062 549,00	3 062 549,00		3 062 549,00
		2010	3 060 549,00		3 060 549,00			
		2060	2 000,00		2 000,00			

		3110				2 979 404,00		2 979 404,00
		4010				65 086,00		65 086,00
		4110				11 364,00		11 364,00
		4120				1 595,00		1 595,00
		4210				1 124,00		1 124,00
		4300				3 000,00		3 000,00
		4710				976,00		976,00
	85503		129,00	33,00	162,00	129,00	33,00	162,00
		2010	129,00	33,00	162,00			
		4210				129,00	33,00	162,00
	85513		120 000,00		120 000,00	120 000,00		120 000,00
		2010	120 000,00		120 000,00			
		4130				120 000,00		120 000,00
	Ogółem		5 126 728,53	231 383,25	5 358 111,78	5 126 728,53	231 383,25	5 358 111,78
	Dochody budżetu państwa							
750	75011	0690	120,00					
852	85502	0980	186 264,00					

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r.

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/podmiotu	kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	900	90017	2650	Zakład Gospodarki Komunalnej w Iłowie-Osadzie - Dopłata do wody: - 157643 m3 x 0,46 zł = 72.515,78 zł - 31529 m3 x 0,39 zł = 12.296,31 zł - 7125 m3 x 0,59 zł = 4.203,75 zł - 792 m3 x 0,62 zł = 491,04 zł - 1583 m3 x 0,73 zł = 1.155,59 zł - Dopłata do ścieków: - 103844 m3 x 0,98 zł = 101.767,12 zł - 20769 m3 x 1,03 zł = 21.392,07 zł	213 822,00		
2.	900	90017	6210	Dotacja celowa na zakup przepompowni na oczyszczalni ścieków w Białutach - Zakład Gospodarki Komunalnej w Iłowie-Osadzie			20 500,00
3.	900	90017	6210	Dotacja celowa na kapitalny remont przepompowni ścieków w miejscowości Kraszewo - Zakład Gospodarki Komunalnej w Iłowie-Osadzie			120 000,00
4.	900	90017	6210	Dotacja celowa na modernizację budynków komunalnych na terenie gminy Iłowo-Osada - Zakład Gospodarki Komunalnej w Iłowie-Osadzie			40 000,00
5.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Iłowie- Osadzie - działalność bieżąca		1 175 000,00	
6.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna - działalność bieżąca		320 000,00	
7.	926	92695	2570	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Iłowie- Osadzie - na utrzymanie stadionów, boisk Orlik, upowszechnianie sportu masowego		540 000,00	

Dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych							
1.	010	01008	2830	Dotacja celowa dla gminnej spółki wodnej na konserwację urządzeń wodnych			15 000,00
2.	801	80106	2540	Dotacja podmiotowa dla niepublicznego punktu przedszkolnego im. Św. Józefa w Iłowie-Osadzie		122 246,00	
3.	851	85154	2360	Promowanie aktywnych form spędzania wolnego czasu przez rodziny, dzieci i młodzież: finansowanie zajęć, imprez i projektów realizowanych przez organizacje sportowe oraz placówki. Organizowanie imprez i programów sportowo-rekreacyjnych, wspieranie rozwoju młodych talentów.			35 000,00
4.	851	85195	2360	Aktywizacja osób starszych poprzez działalność rekreacyjną			15 000,00
5.	852	85203	2830	Dotacja celowa na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Iłowie -Osadzie			1 200 446,04
6.	852	85228	2360	Dotacja celowa na finansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej - usługi opiekuńcze			491 352,00
7.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie montażu przydomowych oczyszczalni ścieków			12 000,00
8.	900	90095	6230	Dotacje celowe na zadania służące ochronie powietrza, polegające na zmianie ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynkach mieszkalnych położonych na terenie Gminy Iłowo-Osada			140 000,00
9.	926	92605	2360	Udział w rozgrywkach publicznych piłki nożnej przez juniorów, seniorów i młodzików prowadzone przez stowarzyszenia			230 000,00
Ogółem					213 822,00	2 157 246,00	2 319 298,04

UZASADNIENIE
do Zarządzenia Nr 76/2025
Wójta Gminy Howo-Osada
z dnia 13.10.2025 r.

Wprowadzono następujące zmiany po stronie dochodów i wydatków:

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo

Zwiększono plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów związanych z postępowaniem w sprawie jego zwrotu 236.702,85 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko Mazurskiego Nr FB 383/2025.

W dziale 750 Administracja publiczna

Dokonano przeniesienia w planie wydatków z różnych opłat i składek na różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 8.500,00 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie

Dokonano przeniesienia w planie wydatków z zakupu środków żywności na zakup materiałów i wyposażenia – 500,00 zł.

W dziale 851 Ochrona zdrowia

Dokonano przeniesienia w planie wydatków z zakupu usług pozostałych na wynagrodzenia bezosobowe – 1.900,00 zł.

W dziale 852 Pomoc społeczna

Zmniejszono plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 5.352,60 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko Mazurskiego Nr FB 371/2025.

W dziale 855 Rodzina

Zwiększono plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny – 33,00 zł - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 377/2025.