

**UCHWAŁA NR XXVIII/213/26
RADY GMINY IŁOWO-OSADA**

z dnia 12 lutego 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Iłowo-Osada na 2026 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj.Dz. U. z 2025 roku poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 235, art. 236, art. 237, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj.Dz. U. z 2025 r. poz.1483) Rada Gminy Iłowo-Osada uchwala co następuje:

§ 1. 1. Dokonać zmian w planie dochodów i wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2. Ogólna kwota budżetu po zmianach wynosi:

Dochody ogółem - 51.382.575,05 zł w tym:

- dochody bieżące 41.872.146,05 zł,
- dochody majątkowe 9.510.429,00 zł

Wydatki ogółem - 55.347.544,05 zł w tym:

- wydatki bieżące 38.621.535,05 zł,
- wydatki majątkowe 16.726.009,00 zł.

2. Wydatki inwestycyjne w roku 2026 w wysokości 16.489.835,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3.

3. Dochody i Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2. Deficyt budżetu gminy w wysokości 3.964.969,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 3.964.969,00 zł.

§ 3. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 r. zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iłowo-Osada.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2026 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Teresa Świątkowska

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 843 614,00	0,00	2 843 614,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 479 168,00	0,00	2 479 168,00
		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	2 435 068,00	-2 000,00	2 433 068,00
		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	0,00	2 000,00	2 000,00
Razem:				51 382 575,05	0,00	51 382 575,05

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	178 000,00	0,00	178 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	174 000,00	-22 000,00	152 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	152 000,00	-22 000,00	130 000,00
	71095		Pozostała działalność	0,00	22 000,00	22 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	22 000,00	22 000,00
750			Administracja publiczna	6 124 724,03	-6 150,00	6 118 574,03
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 385 458,00	-6 150,00	5 379 308,00
		4300	Zakup usług pozostałych	289 000,00	-16 150,00	272 850,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 000,00	10 000,00	25 000,00
801			Oświata i wychowanie	16 970 022,00	6 150,00	16 976 172,00
	80195		Pozostała działalność	539 204,00	6 150,00	545 354,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	6 150,00	256 150,00
852			Pomoc społeczna	5 245 622,00	0,00	5 245 622,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 058 009,00	35 000,00	2 093 009,00
		4300	Zakup usług pozostałych	224 240,00	35 000,00	259 240,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	495 600,00	-35 000,00	460 600,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	460 600,00	-35 000,00	425 600,00
Razem:				55 347 544,05	0,00	55 347 544,05

Zadania inwestycyjne (jednoroczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2026 roku	Planowane wydatki na inwestycje przewidziane do realizacji w 2026 roku	Planowane wydatki						
						w tym źródła finansowania						
						rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	dochody własne j.s.t.	a) kredyty b) pożyczki na wyprzedzające finans. działań finans. z Uni Europejskiej	Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Program Polski Ład	Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	środki pochodzące z innych źr.*	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	010	01043	6057 6059	Modernizacja hydroforni w m. Iłowo-Wieś (środki unijne 4.086.736,00 zł środki własne 855.083,00 zł)	4 941 819,00	4 941 819,00	855 083,00					4 086 736,00
2.	010	01043	6050	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gm. Iłowo-Osada	50 000,00	50 000,00	50 000,00					
3.	600	60016	6050	Budowa chodnika przy ul. Okrężnej w m. Iłowo-Wieś (II etap)	50 000,00	50 000,00	50 000,00					
4.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej ul. Dębowej w m. Iłowo-Osada (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg- 302.111,00 zł, środki własne - 302.112,00 zł)	604 223,00	604 223,00	302 112,00			302 111,00		
5.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 188031N w miejscowości Iłowo-Osada (I etap)	200 000,00	200 000,00	200 000,00					
6.	600	60016	6050	Przebudowa chodnika przy ul.Młodzieżowej w m. Iłowo-Osada	70 000,00	70 000,00	70 000,00					
7.	700	70005	6050	Montaż windy wraz z przebudową budynku należącego do gminy Iłowo-Osada, w którym znajduje się Ośrodek Zdrowia (PFRON - 100.000,00 zł, środki własne - 105.000,00 zł)	205 000,00	205 000,00	105 000,00				A. B. C. 100.000,00	

8.	700	70005	6057 6059	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Brodowie (środki unijne - 1.023.062,00 zł, budżet gminy - 224.366,00 zł)	1 247 428,00	1 247 428,00	224 366,00					1 023 062,00
9.	750	75095	6057 6059	Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Iłowo-Osada (środki unijne - 81.475,00 zł, budżet państwa - 19.112,00 zł)	100 587,00	100 587,00					A.19.112,00 B. C.	81 475,00
10.	754	75412	6050	Budowa garażu (remizy) OSP w m. Wierzbowo (etap II)	500 000,00	500 000,00	500 000,00					
11.	754	75412	6050	Modernizacja basenu strażackiego w m. Brodowo	40 000,00	40 000,00	40 000,00					
12.	801	80195	6050	Wykonanie modernizacji pomieszczenia sanitarnego męskiego w Zespole Szkół Nr 2 im. Jana Pawła II w Narzymiu	95 000,00	95 000,00	95 000,00					
13.	801	80195	6050	Modernizacja sal w przedszkolu w Zespole Szkół Nr 2 im. Jana Pawła II w Narzymiu	35 000,00	35 000,00	35 000,00					
14.	801	80195	6050	Modernizacja szatni w Zespole Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Iłowie-Osadle	120 000,00	120 000,00	120 000,00					
15.	801	80195	6050	Opracowanie dokumentacji kosztorysowej na modernizację szatni przy Sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Iłowie-Osadle	6 150,00	6 150,00	6 150,00					
16.	900	90001	6050	Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Iłowo-Osada (II etap)	1 526 365,00	1 526 365,00	1 526 365,00					
17.	900	90001	6050 6370	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Brodowo-Gajówki; Gajówki-Mansfeldy w gm. Iłowo-Osada (środki własne - 104.550,00 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - 2.058.580,00 zł)	2 163 130,00	2 163 130,00	104 550,00		2 058 580,00			

18.	900	90001	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Akacyjnej w m. Iłowo-Osada	10 000,00	10 000,00	10 000,00					
19.	900	90004	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie pomostu na stawie w m. Iłowo-Osada	150 000,00	150 000,00	150 000,00					
20.	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy ul. Wiejskiej w m. Iłowo-Wieś	100 000,00	100 000,00	100 000,00					
21.	921	92109	6057 6059	Modernizacja ogrzewania w budynku użyteczności publicznej (świetlicy wiejskiej) w m. Sochy (śr.unijne - 82.500,00 zł, środki własne - 38.762,00 zł)	121 262,00	121 262,00	38 762,00					82 500,00
22.	921	92109	6057 6059	Modernizacja ogrzewania w budynku użyteczności publicznej (świetlicy wiejskiej) w m. Dźwierznia (śr.unijne - 82.500,00 zł, środki własne - 38.762,00 zł)	121 262,00	121 262,00	38 762,00					82 500,00
23.	921	92195	6050	Modernizacja lokomotywy oraz wykonanie dokumentacji technicznej na zagospodarowanie terenu wokół lokomotywy	500 000,00	500 000,00	500 000,00					
24.	921	92195	6057 6059	Wykonanie oświetlenia i monitoringu wizyjnego na parkingu i przy pomniku Marszałka Józefa Piłsudskiego w m. Iłowo-Osada (śr.unijne - 37.500,00 zł, środki własne - 142.500,00 zł)	180 000,00	180 000,00	142 500,00					37 500,00
25.	926	92601	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę ogólnodostępnej infrastruktury sportowej w miejscowości Białuty	5 000,00	5 000,00	5 000,00					
26.	926	92601	6050	Przebudowa obiektu sportowo-rekreacyjnego w m. Narzym (środki PFRON - 673.661,00 zł, środki własne - 787.562,00 zł)	1 461 223,00	1 461 223,00	787 562,00				A. B. C. 673.661,00	

27.	926	92601	6050	Modernizacja kompleksów sportowych Moje Boisko - Orlik 2012 w Iłowie-Osadle i Narzymiu (Ministerstwo Sportu i Turystyki - 913.192,00 zł, środki własne - 973.194,00 zł)	1 886 386,00	1 886 386,00	973 194,00				A.913.192,00 B. C.	
Ogółem					16 489 835,00	16 489 835,00	7 029 406,00	0,00	2 058 580,00	302 111,00	1 705 965,00	5 393 773,00

A. Dotacje i środki z budżetu państwa

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

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 2026 r.

Dział	Rozdz.	§**	Dotacje o 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
750			84 671,03		84 671,03	84 671,03		84 671,03
	75011		84 671,03		84 671,03	84 671,03		84 671,03
		2010	84 671,03		84 671,03			
		4010				70 926,00		70 926,00
		4110				12 008,00		12 008,00
		4120				1 737,03		1 737,03
751			1 424,00		1 424,00	1 424,00		1 424,00
	75101		1 424,00		1 424,00	1 424,00		1 424,00
		2010	1 424,00		1 424,00			
		4010				1 193,00		1 193,00
		4110				202,00		202,00
		4120				29,00		29,00
752			1 000,00		1 000,00	1 000,00		1 000,00
	75212		1 000,00		1 000,00	1 000,00		1 000,00
		2010	1 000,00		1 000,00			
		4700				1 000,00		1 000,00
852			1 136 047,00		1 136 047,00	1 136 047,00		1 136 047,00
	85203		1 125 727,00		1 125 727,00	1 125 727,00		1 125 727,00
		2010	1 125 727,00		1 125 727,00			
		2830				1 125 727,00		1 125 727,00
	85219		10 320,00		10 320,00	10 320,00		10 320,00
		2010	10 320,00		10 320,00			
		3110				10 168,00		10 168,00
		4210				152,00		152,00
855			2 534 012,00	0,00	2 534 012,00	2 534 012,00		2 534 012,00
	85502		2 435 068,00	0,00	2 435 068,00	2 435 068,00		2 435 068,00
		2010	2 435 068,00	-2 000,00	2 433 068,00			
		2060	0,00	2 000,00	2 000,00			
		3110				2 364 140,00		2 364 140,00
		4010				56 670,00		56 670,00
		4110				9 895,00		9 895,00
		4120				1 389,00		1 389,00
		4210				1 124,00		1 124,00
		4300				1 000,00		1 000,00
		4710				850,00		850,00
	85513		98 944,00		98 944,00	98 944,00		98 944,00
		2010	98 944,00		98 944,00			
		4130				98 944,00		98 944,00
Ogółem			3 757 154,03	0,00	3 757 154,03	3 757 154,03	0,00	3 757 154,03
Dochody budżetu państwa								
750	75011	0690	120,00					
852	85502	0980	144 203,00					

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 r.

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-Osadle - Dopłata do wody: - 165000 m3 x 0,39 zł = 64.350,00 zł - 9500 m3 x 0,73 zł = 6.935,00 zł - Dopłata do ścieków: - 108690 m3 x 1,03 zł = 111.950,70 zł	183 236,00		
2.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Iłowie- Osadzie - działalność bieżąca		1 107 000,00	
3.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna - działalność bieżąca		370 000,00	
4.	926	92695	2570	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Iłowie- Osadzie - na utrzymanie stadionów, boisk Orlik, upowszechnianie sportu masowego		494 000,00	
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.	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.			34 000,00
3.	851	85195	2360	Aktywizacja osób starszych poprzez działalność rekreacyjną			10 000,00
4.	852	85203	2830	Dotacja celowa na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Iłowie -Osadzie			1 125 727,00

5.	852	85228	2360	Dotacja celowa na finansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej - usługi opiekuńcze			425 600,00
6.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie montażu przydomowych oczyszczalni ścieków			12 000,00
7.	900	90095	6230	Dotacje celowe na zadania służące ochronie powietrza, polegające na zmianie ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynkach mieszkalnych położonych na terenie gminy Łowo-Osada			100 000,00
8.	926	92605	2360	Udział w rozgrywkach publicznych piłki nożnej przez juniorów, seniorów i młodzików prowadzone przez stowarzyszenia			230 000,00
Ogółem					183 236,00	1 971 000,00	1 952 327,00

UZASADNIENIE

**do Uchwały Nr XXVIII/213/26
Rady Gminy Iłowo-Osada
z dnia 12.02.2026 r.**

Dochody

Dział 855 Rodzina

Przeniesiono plan dochodów z § 2010 na § 2060 – 2.000,00 zł, dotyczący świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 18/2026.

Wydatki

Dział 710 Działalność usługowa

Przeniesiono plan wydatków z zakupu usług pozostałych na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 22.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Zmniejszono plan wydatków na zakup usług pozostałych – 16.150,00 zł, zwiększono natomiast plan wydatków na podatek od towarów i usług (VAT) – 10.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zwiększono plan wydatków na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Opracowanie dokumentacji kosztorysowej na modernizację szatni przy sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Iłowie-Osadle” – 6.150,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Przeniesiono plan wydatków z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych na zakup usług pozostałych – 35.000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Zmieniono nazwę zadań inwestycyjnych „Remont nawierzchni syntetycznej boiska na Orliku w m. Iłowo-Osada” oraz „Remont nawierzchni syntetycznej boiska na Orliku w m. Narzym” na jedno zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja kompleksów sportowych Moje Boisko -Orlik 2012 w Iłowie-Osadle i Narzymiu”