

**Uchwała Nr
Rady Gminy Iłowo-Osada
z dnia 18 grudnia 2024 r.**

w sprawie zmiany budżetu Gminy na 2024 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 (Dz. U. z 2024 roku poz. 1465 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 235, art. 236, art. 237, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530 ze zm.) Rada Gminy Iłowo-Osada uchwala co następuje:

§ 1.1. Zwiększyć budżet po stronie dochodów o kwotę 1.550.318,23 zł i zwiększyć budżet po stronie wydatków o kwotę 37.318,23 zł oraz dokonać zmian zgodnie z załącznikami nr 1 i 2. Ogólna kwota budżetu po zmianach wynosi:

Dochody ogółem - 46.808.756,16 zł w tym:
- dochody bieżące 38.182.678,16 zł,
- dochody majątkowe 8.626.078,00 zł

Wydatki ogółem - 48.556.872,16 zł w tym:
- wydatki bieżące 36.564.140,16 zł,
- wydatki majątkowe 11.992.732,00 zł.

2. Wydatki inwestycyjne w roku 2024 w wysokości 11.568.378,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. Deficyt budżetu gminy w wysokości 1.748.116,00 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 1.748.116,00 zł.

§ 3. Przychody budżetu w wysokości 2.538.568,71 zł, rozchody w wysokości 790.452,71 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 4. Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych oraz dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych na 2024 r. zgodnie z załącznikiem nr 5.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2024 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

**Uzasadnienie
do Uchwały Nr
Rady Gminy Iłowo-Osada
z dnia 18.12.2024 r.**

Dochody

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Zwiększono dochody z tytułu wpływów ze zwrotów z lat ubiegłych – zwrot podatku VAT od inwestycji – 22.174,00 zł.

Dział 020 Leśnictwo

Zwiększono dochody z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy – 11.000,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Zwiększono plan dochodów z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na zajęcia pasa drogowego – 15.000,00 zł, z tytułu wpływów z odszkodowań – 8.640,00 zł oraz z tytułu różnych dochodów – 1.290,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zwiększono plan dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – 71.000,00 zł, zmniejszono natomiast wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności – 2.000,00 zł, wpływy z innych opłat – 5.000,00 zł, wpływy z tytułu wieczystego użytkowania – 7.000,00 zł oraz z pozostałych odsetek 100,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Zmniejszono plan dochodów z tytułu różnych opłat – 27.000,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zwiększono plan dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych – 2.900,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Zmniejszono plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości – 100.000,00 zł, z tytułu podatku rolnego – 1.500,00 zł, z podatku leśnego 5.000,00 zł, z podatku od czynności cywilnoprawnych – 22.500,00 zł, zwiększono natomiast plan dochodów z tytułu podatku od środków transportowych – 25.000,00 zł, z podatku od spadków i darowizn – 7.000,00 zł, z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1.500,00 zł, z tytułu wpływów z opłaty eksploatacyjnej – 8.600,00 zł. z różnych opłat – 1.000,00 zł, z tytułu rekompensaty utraconych dochodów 249,00 zł oraz z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – 586.243,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Zwiększono plan dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 913.757,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji ze środków unijnych jako zwrot wydatków dotyczący realizacji programu ERASMUS + w Zespole Szkół Nr 2 w Narzymiu – 27.162,00 zł. Zmniejszono natomiast plan dochodów z tytułu wpływów za korzystanie z wychowania przedszkolnego dzieci z innych gmin - 27.000,00 zł oraz z tytułu różnych dochodów i środków od innych jednostek na projekt pn. „Lekcje o finansach” – 10.477,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zmniejszono plan dochodów z tytułu dotacji na realizację programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego” – 8.625,40 zł – Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 557/2024.

Dział 855 Rodzina

Zwiększono plan dochodów z tytułu wpływów z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – 2.500,00 zł oraz z tytułu środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny – 13.105,63 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zwiększono dochody z tytułu wpływów z pozostałych odsetek – 900,00 zł, z tytułu zwrotów/rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot podatku VAT od inwestycji) 17.000,00 zł, zwrotów/rozliczeń z lat ubiegłych (korekty rozliczeń za energię elektryczną) – 16.000,00 zł, z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji – 13.730,00 zł. Zmniejszono dochody z tytułu różnych opłat – 5.900,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zwiększono plan dochodów z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji – 3.930,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Zwiększono plan dochodów z tytułu zwrotów dotacji – 2.340,00 zł oraz z pozostałych odsetek – 400,00 zł.

Wydatki

Dział 750 Administracja publiczna

Zwiększono plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia - 4.068,80 zł, na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 6.000,00 zł, na zakup usług pozostałych - 1.000,00 zł. Zmniejszono natomiast plan wydatków na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.302,80 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dokonano zmian w planach wydatków zgodnie z pismami Dyrektorów szkół.

Dział 852 Pomoc społeczna

Dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z pismem Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iłowie-Osadzie oraz zmniejszono plan wydatków na realizację programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego” – 8.625,40 zł – Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 557/2024.

Dział 855 Rodzina

Dokonano zmian planu wydatków zgodnie z pismem Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz zwiększono plan wydatków z tytułu środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny – 13.105,63 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zwiększono plan wydatków na zakup usług pozostałych – 5.000,00 zł.