

**Uchwała Nr IV/27/2024
Rady Gminy Milejewo
z dnia 08 sierpnia 2024 roku**

w sprawie : zmian w budżecie Gminy Milejewo na 2024 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 609.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 219 ust. 2, art. 220, art. 222, art. 231 ust. 2, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.)

Rada Gminy Milejewo uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w planie budżetu Gminy Milejewo na 2024r. polegających na:

- 1) Zwiększeniu budżetu **po stronie dochodów** o kwotę **48 566,00 zł.** . – zgodnie z załącznikiem nr 1
- 2) Zwiększeniu budżetu **po stronie wydatków** o kwotę **98 566,00 zł.** – zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:
 - zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę **48 566,00 zł.**
 - zwiększeniu wydatków majątkowych (inwestycyjnych) o kwotę **50.000 zł.**
- 3) Zwiększeniu **przychodów** budżetu o kwotę **50 000,00 zł.** – zgodnie z załącznikiem nr 3
- 4) Przesunięciu wydatków między działami i rozdziałami zgodnie z załącznikiem nr 2

§2

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) Plan dochodów ogółem-**34 008 936,82 zł**, w tym:
 - a) Dochody bieżące – 18 819 218,79 zł
 - b) Dochody majątkowe – 15 189 718,03 zł.
- 2) Plan wydatków ogółem – **36 179 682,01 zł.** ,w tym:
 - a) Wydatki bieżące – 18 811 674,06 zł.
 - b) Wydatki majątkowe 17 368 007,95 zł.
- 3) Plan przychodów ogółem-**2 355 964,22 zł**, w tym:
 - c) Nadwyżki środków z lat ubiegłych – 50 000,00 zł
 - d) Wolne środki – 2 305 964,22 zł.
- 4) Rozchody pozostają bez zmian i wynoszą **185 555,64 zł.**

§ 3.

Uchwała się zmiany w wydatkach na zadania inwestycyjne na 2024 r., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 4.

W dochodach i wydatkach budżetowych wyodrębnia się plan dochodów i wydatków na 2024 r. ze środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 5.

W dochodach i wydatkach budżetowych wyodrębnia się :

- 1) w rozdziale **75618** „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” **wyodrębnia się dochód w kwocie 6 577,00 zł.**, który stanowi dochód gminy z udziału w opłacie od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml. („małpki”)
- 2) w rozdziale **85154** „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” **wyodrębnia się wydatki w kwocie 6 577,00 zł.**, które przeznaczone są na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu poprzez ich wydatkowanie na:
 - zakup materiałów i wyposażenia – **kwota 577,00 zł.**
 - zakup usług pozostałych. – **kwota 6 000,00 zł.**

§6

W Uchwale Nr XLVI/301/2023 Rady Gminy Milejewo z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Milejewo na 2024 r., wprowadza się następujące zmiany:

§ 3 otrzymuje brzmienie:

Deficyt budżetu gminy w wysokości 2 170 408,58 zł., który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 2 120 408,58 zł. oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 50.000,00 zł.

§ 4 otrzymuje brzmienie:

Przychody budżetu w wysokości 2 355 964,22 zł.; rozchody w wysokości 185 555,64 zł. zgodnie załącznikiem nr 3 do Uchwały Nr IV/27/2024 Rady Gminy Milejewo z dnia 08 sierpnia 2024r.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

**Uzasadnienie do Uchwała Nr IV/27/2024
Rady Gminy Milejewo
z dnia 08 lipca 2024 roku**

Zmiany w dochodach i odpowiadających im wydatkach

Dział 750 „Administracja publiczna”

DOCHODY - zwiększa się o kwotę 4 000 zł –

W rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) ” – zwiększa się o **4 000,00 zł.** wpływy stanowiące refinansowanie prac interwencyjnych

WYDATKI - zwiększa się o kwotę 4 000 zł –

W rozdział 75023 „Urzędy gmin – zwiększa się o **4 000,00 zł.** środki z przeznaczeniem na szkolenia pracowników

Dział 855 „Rodzina”

DOCHODY - zwiększa się o kwotę 7 223,00 zł

W rozdziale 85510 „ Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” - dochody zwiększa się o **7 223,00 zł** - są to środki otrzymane w ramach realizacji rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”

Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr PS-I.946.8.10.2024 Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu wojewódzkiego w Olsztynie w odniesieniu do podziału środków z rezerw celowych przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

WYDATKI zwiększa się o kwotę 7 223,00 zł

W rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” wydatki zwiększa się o kwotę **7 223,00 zł** - z przeznaczeniem na:

- **6 000,00 zł.** - wynagrodzenia osobowe pracowników,
- **1 076,00 zł** - składki na ubezpieczenia społeczne
- **147,00 zł.** – składki na Fundusz Pracy

Wydatki stanowią rozdysponowanie środków otrzymanych w ramach „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”

Dział 852 „Pomoc społeczna”

DOCHODY zwiększa się o kwotę 36 114,00 zł

W rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” dochody zwiększa się o **36 114,00 zł** - - są to środki otrzymane w ramach realizacji rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”

Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr PS-I.946.8.10.2024 Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu wojewódzkiego w Olsztynie w odniesieniu do podziału środków z rezerw celowych przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

WYDATKI zwiększa się o kwotę 36 114,00 zł

W rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” zwiększa się wydatki o kwotę **36 114,00 zł**

z przeznaczeniem na:

- **30 000,00 zł.** - wynagrodzenia osobowe pracowników,
- **5 379,00 zł** - składki na ubezpieczenia społeczne
- **735,00 zł.** – składki na Fundusz Pracy

Wydatki stanowią rozdysponowanie środków otrzymanych w ramach „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”

Środki z Funduszu Pomocy

DOCHODY zwiększa się o 1 229,00 zł.

W rozdziale 75814 „Pozostała działalność” zwiększa się dochody o kwotę **1 229,00 zł** - Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone są na dodatkowe zadania oświatowe

WYDATKI zwiększa się o 1 229,00 zł.

W rozdziale 80195 „Oświata i wychowanie” – **wydatki** zwiększa się o kwotę **1 270,00 zł.** z przeznaczeniem na

- **1 061,00 zł.** - wynagrodzenie nauczycieli
- **209,00 zł.** - składki i inne pochodne wynagrodzeń

WYDATKI inwestycyjne

W rozdziale 75095 zwiększa się o kwotę 50 000 zł. plan wydatków na zadanie inwestycyjne „przygotowanie uproszczonych projektów, kosztorysów i przedmiarów robót na zadania do realizacji z udziałem środków zewnętrznych”. – środki są niezbędne do przygotowania dokumentacji pod przyszłe inwestycje z udziałem środków zewnętrznych.

Po zmianach plan wynosi 203 624,99 zł.

PRZESUNIĘCIA – WYDATKI

Dokonuje się przesunięć między działami i rozdziałami na kwotę 32 000,00 zł. : Poniższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu Poniższe zmiany nie wpływają na zmiany w wysokości w planie wydatków

1.

Zmniejszenie wydatków:

- **Dział 852 Rozdział 85295** „Świadczenia społeczne” – **zmniejsza się wydatki o kwotę 11 000,00 zł.** – środki przeznaczone na wypłatę wynagrodzenia osobom wykonującym prace społecznie użyteczne nie będą w pełni wydatkowana

Zwiększenie wydatków:

- **Dział 750 Rozdział 75023** – **zwiększa się wydatki o kwotę 1000 zł.** – z przeznaczeniem na szkolenia pracowników (*kwota 1000,00 zł. wraz z dodatkowymi środkami ze wzrostu dochodów o 4 000,00 zł. daje łączny wzrost planu wydatków w wysokości 5 000,00 zł.*)
- **Dział 750 rozdział 75095** – **zwiększa się wydatki o kwotę 3 000,00 zł.** – z przeznaczeniem na zakup materiałów – min. benzyna na wykaszanie terenów zielonych w sołectwach gminy
- **Dział 754 rozdział 75411** – **zwiększa się wydatki o kwotę 7000,00 zł.** – środki przeznaczone będą jako dofinansowanie do zakupu instalacji fotowoltaicznej dla Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Elblągu na mocy porozumienia, w odpowiedzi na pismo Komendanta Miejskiej straży Pożarnej w Elblągu z dnia 13.03.2024r.

2.

Zmniejszenie wydatków:

- **Dział 900 Rozdział 90019** „opłaty za nieczystości” – **zmniejsza się wydatki o kwotę 12 000,00 zł.** – środki przeznaczone na opłatę za korzystanie ze środowiska nie będzie w pełni wydatkowana

Zwiększenie wydatków:

- **Dział 750 Rozdział 75095** „ różne opłaty i składki” – zwiększa się wydatki o kwotę **12 000,00 zł.** z przeznaczeniem min. Na zapłatę składki ubezpieczenia z polisy

3.

Zmniejszenie wydatków:

- **Dział 852 rozdział 85230** „Świadczenia społeczne”- zmniejsza się wydatki o kwotę **9 000,00 zł :**

Zwiększenie wydatków

- **Dział 855 rozdział 85502** „Świadczenia rodzinne” zwiększa się wydatki o kwotę **9 000,00 zł –** z przeznaczeniem na:
 - **7 480,00 zł.** - wynagrodzenia osobowe pracowników,
 - **1 340,00 zł** - składki na ubezpieczenia społeczne
 - **147,00 zł.** – składki na Fundusz Pracy

Powyższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu.