

**Uchwała Nr V/35/2024**  
**Rady Gminy Milejewo**  
**z dnia 26 września 2024 roku**

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Milejewo na 2024 rok**

*Działając 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.)
- 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.)
- 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 **488 949,08 zł.** – zgodnie z załącznikiem nr 1 w tym:
  - 1) zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę **38 065,00 zł.** . poprzez zwiększenie dochodów o kwotę 55 479,00 zł. oraz zmniejszenie dochodów o kwotę 17 414,00 zł.
  - 2) zwiększeniu dochodów majątkowych (inwestycyjnych) o kwotę **450 884,08 zł.**
2. zwiększeniu budżetu **po stronie wydatków** o kwotę **488 949,08 zł.** – zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:
  - 1) zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę **38 065,00 zł.** poprzez zwiększenie wydatków o kwotę 55 479,00 zł. oraz zmniejszenie wydatków o kwotę 17 414,00 zł.
  - 2) zwiększeniu wydatków majątkowych (inwestycyjnych) o kwotę **450 884,08 zł.**
3. Przesunięciu wydatków między działami i rozdziałami zgodnie z załącznikiem nr 2

**§2**

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem- **34 505 642,90 zł,** w tym:
  - 1) dochody bieżące – **18 865 040,79 zł**
  - 2) dochody majątkowe – **15 640 602,11 zł.**
2. Plan wydatków ogółem – **36 676 051,48 zł.** ,w tym:
  - 1) wydatki bieżące – **18 857 159,45 zł.**
  - 2) wydatki majątkowe – **17 818 892,03 zł.**

### **§ 3.**

Dochody budżetu na zadania zlecone zwiększa się o kwotę 250,00 zł.. Po zmianach dochody zlecone wynoszą 2 317 459,62 zł., zgodnie z załącznikiem Nr 3.

### **§ 4.**

Wydatki na zadania zlecone zwiększa się o kwotę 250,00 zł.. Po zmianach wydatki na zadania zlecone w wynoszą 2 317 459,62 zł., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

### **§ 5.**

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.

### **§ 6.**

Wydatki na zadania inwestycyjne na 2024 rok zwiększa się o kwotę 450 884,08 zł., zgodnie z załącznikiem Nr 6.

### **§7**

Wskazuje się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi zgodnie z załącznikiem Nr 7.

### **§8**

W Uchwale Nr IV/27/2024 Rady Gminy Milejewo z dnia 08 sierpnia 2024 roku §2 pkt.2 otrzymuje brzmienie „Plan wydatków ogółem – 36 179 345,40 zł.”

### **§9**

W Uchwale Nr IV/27/2024 Rady Gminy Milejewo z dnia 08 sierpnia 2024 roku §2 pkt.2 lit a) otrzymuje brzmienie „Wydatki bieżące – 18 811 337,45 zł.”

### **§10**

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

**Uzasadnienie do Uchwały Nr V/35/2024  
Rady Gminy Milejewo  
z dnia 26 września 2024 roku**

**Zmiany w dochodach bieżących i odpowiadających im wydatkach bieżących**

Zmiana w wysokości dochodów bieżących tj. wzrost dochodów bieżących o kwotę 38 065,00 zł. wynika ze wzrostu dochodów bieżących o kwotę 55 479,00 zł. oraz zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 17 414,00 zł.

Jednocześnie zmiana wysokości wydatków bieżących tj. wzrost wydatków bieżących o kwotę 38 065,00 zł. wynika ze wzrostu wydatków o kwotę 55 479,00 zł oraz zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 17 414,00 zł.

W podziale na poszczególne działy i rozdziały zmiany w dochodach i wydatkach przedstawiają się następująco:

**- 1 -**

**Dział 400 „ Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 4 700,00 zł**

- Rozdział 40002 „Dostarczanie wody” – zwiększa się dochody o kwotę **1 700,00 zł.**
- Rozdział 40003 „Dostarczanie energii elektrycznej” – zwiększa się dochody o kwotę **3 000,00 zł.**

**Dział 750 „ Administracja publiczna”**

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 4 700,00 zł –**

- Rozdział 75023 „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o kwotę **4 700,00 zł.**

**- 2 -**

**Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 250,00 zł**

- Rozdział 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” – zwiększa się dochody o kwotę **250,00 zł.** - wzrost dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej

*Wzrost dotacji dokonano na podstawie pisma DEL.3113.28.2024 z dnia 22 sierpnia 2024r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego*

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 250,00 zł –**

- Rozdział 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów,

burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” - **zwiększa się wydatki o kwotę 250,00 zł** z przeznaczeniem na przewóz depozytu z materiałami wyborczymi do Archiwum Państwowego w Gdańsku

**- 3 -**

### **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 14 000,00 zł**

- Rozdział 80101 „Szkoly podstawowe” - dochody zwiększa się o **14 000,00 zł** - są to środki otrzymane z 26 rezerwy celowej budżetu państwa na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica”

*Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr FB-I.3111.2.226.2024 z dnia 13 sierpnia 2024r Wojewody Warmińsko-Mazurskiego*

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 14 000,00 zł**

- Rozdział 80101 „Szkoly podstawowe” wydatki zwiększa się o kwotę **14 000,00 zł** - z przeznaczeniem na zakup materiałów dydaktycznych i książek

Wydatki stanowią rozdysponowanie środków otrzymanych w ramach z 26 rezerwy celowej budżetu państwa na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica”

**- 4 -**

### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

**DOCHODY – zmniejsza się o kwotę 17 414,00 zł oraz zwiększa się 31 756,00 zł.**

- Rozdział 85214 „zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” - dochody zmniejsza się o **17 414,00 zł**
- Rozdział 85216 „zasiłki stałe” - dochody zwiększa się o **28 714,00 zł** -

*Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr FB.I.3111.2.231.2024 z dnia 13 sierpnia 2024r. Wydziału Finansów i Budżetu w odniesieniu do zmian w planie dotacji celowej dla gmin na 2024r.*

- Rozdział 85213 „składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” - dochody zwiększa się o **3 042,00 zł** -

*Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr FB.I.3111.2.244.2024 z dnia 22 sierpnia 2024r. Wydziału Finansów i Budżetu w odniesieniu do zmian w planie dotacji celowej dla gmin na 2024r.*

**WYDATKI - zmniejsza się o kwotę 17 414,00 zł oraz zwiększa się o 31 756,00 zł.**

- Rozdział 85214 „zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zmniejsza się o kwotę **17 414,00 zł**
- Rozdział 85213 „składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” zwiększa się o kwotę **3 042,00 zł.** – składki na ubezpieczenie zdrowotne -podopieczni
- Rozdział 85216 „zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zwiększa się o kwotę **28 714,00 zł.** – zasiłki stałe

Wydatki stanowią rozdysponowanie środków wynikających ze zmian w planie dotacji celowej dla gmin na 2024r.”

**- 5 -**

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

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 3 279,00 zł**

- Rozdział 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” zwiększa się dochód o kwotę **3 279,00 zł.**, kwota stanowi dochód gminy z udziału w opłacie od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml. („małpki”)

**Dział 851 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”**

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 3 279,00 zł**

- Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” zwiększa się wydatki o kwotę **3 279,00 zł**, kwota przeznaczona jest na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu poprzez ich wydatkowanie na:
  - szkolenia – **kwota 3 000,00 zł.**
  - zakup materiałów – **kwota 279,00 zł.**

**- 6 -**

**Środki z Funduszu Pomocy**

**DOCHODY zwiększa się o 1 494,00 zł.**

- Rozdział 75814 „Różne rozliczenia finansowe” dochody zwiększa się o kwotę **1 270,00 zł** - Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone są na dodatkowe zadania oświatowe

- Rozdział 85231 „Pomoc dla cudzoziemców” - dochody zwiększa się o kwotę **224,00 zł.**

#### **WYDATKI zwiększa się o 1 494,00 zł.**

- Rozdział 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
- Rozdział 85231 „Pomoc dla cudzoziemców” – wydatki zwiększa się o kwotę **224,00 zł.** z przeznaczeniem na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP

### **Zmiany w dochodach i wydatkach majątkowych**

#### **INWESTYCJE**

##### **DOCHODY zwiększa się o 450 884,08 zł.**

- Rozdział 75816 zwiększa się dochody o kwotę **450 884,08 zł.**

*Wzrost następuje w związku z przydzieleniem dodatkowych środków z rewizji KPO – pismo PS-I.946.24.53.2024 Wydziału Polityki Społecznej (Program Maluch+)*

##### **WYDATKI zwiększa się o kwotę 450 884,08 zł.**

- Rozdział 85516 zwiększa się wydatki o kwotę **450 884,08 zł.** dotyczą zadania inwestycyjnego „Adaptacja budynku po byłym Gimnazjum na Żłobek Gminy w Milejewie”

### **PRZESUNIĘCIA – INWESTYCJE**

Dokonywane przesunięcia między środkami pomiędzy inwestycjami. Poniższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu. Poniższe zmiany nie wpływają na zmiany w wysokości w planie wydatków

#### Zmniejszenie wydatków:

- Dział 926 Rozdział 92695 „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej oraz wykonanie elementów małej architektury w sołectwach Gminy Milejewo – zmniejsza się wydatki o kwotę 22 000,00 zł. (zadanie nr 16)

#### Zwiększenie wydatków

- Dział 700 Rozdział 70005 „Modernizacja mienia komunalnego” – zwiększa się wydatki o kwotę 22 000,00 zł. (zadanie nr 5)

### **PRZESUNIĘCIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH**

Dokonywane przesunięcia między działami i rozdziałami. Poniższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu. Poniższe zmiany nie wpływają na zmiany w wysokości w planie wydatków.

#### **ZWIĘKSZENIE WYDATKÓW-**

- **Dział 750 Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”** – zwiększa się wydatki o kwotę **7 000,00 zł.** – z przeznaczeniem na zakup materiałów dla Urzędu Gminy (kwota 7 000,00 zł. wraz z

*dotatkowymi środkami ze wzrostu dochodów o 4 700,00 zł. daje łączny wzrost planu wydatków w wysokości 11 700,00 zł.)*

- **Dział 754 rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”** zwiększa się wydatki o kwotę **5 500,00 zł** – z przeznaczeniem na świadczenia osobowe (ekwiwalenty)
- **Dział 851 rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”** – zwiększa się wydatki o kwotę **990,00 zł.** – na zakup materiałów (*kwota 990,00 zł. wraz z dodatkowymi środkami ze wzrostu dochodów o 279,00 zł. daje łączny wzrost planu wydatków w wysokości 1 269,00 zł.*)
- **Dział 801 rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”** zwiększa się wydatki na kwotę **80 000 zł.** w następujący sposób:
  - **15 000,00 zł.** – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
  - **20 000,00 zł.** – wynagrodzenia osobowe pracowników
  - **40 000,00 zł.** – zakup materiałów i wyposażenia
  - **5 000,00 zł.** - zakup usług pozostałych
- **Dział 801 rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** zwiększa się wydatki na kwotę **11 000,00 zł.** w następujący sposób:
  - **1 000,00 zł.** – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
  - **10 000,00** – wynagrodzenia osobowe pracowników
- **Dział 801 rozdział 80104 „Przedszkola”** zwiększa się wydatki na kwotę **49 000,00 zł.** w następujący sposób:
  - **4 000,00 zł.** – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
  - **45 000,00** – wynagrodzenia osobowe pracowników
- **Dział 801 rozdział 80148 „stołówki szkolne i przedszkolne”** zwiększa się wydatki na kwotę **20 000 zł.** – wynagrodzenia osobowe pracowników
- **Dział 801 rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”** zwiększa się wydatki na kwotę **193 267zł.** w następujący sposób:
  - **15 000 zł.** – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
  - **25 614,00 zł.** – składki na ubezpieczenia społeczne
  - **3 651,00 zł.** – składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy
  - **149 002,00-** wynagrodzenia osobowe nauczycieli

#### **ZMNIJSZENIE WYDATKÓW-**

- **Dział 750 Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** – zmniejsza się wydatki o kwotę **7 000,00 zł.** – zakup usług remontowych”

- **Dział 754 rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”** - zmniejsza się wydatki o kwotę **5 500,00 zł** na zakup materiałów dla OSP
- **Dział 851 rozdział 85153 „Zwalczanie narkomani’** zmniejsza się wydatki o kwotę **990,00 zł**, - zakup usług pozostałych
- **Dział 801 rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”** zmniejsza się wydatki na kwotę **293 267,00 zł**. w następujący sposób:
  - **25 614,00 zł.** – składki na ubezpieczenia społeczne
  - **3 651,00 zł.** – składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy
  - **264 002,00 zł.** – wynagrodzenia osobowe nauczycieli
- **Dział 801 rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** zmniejsza się wydatki na kwotę **11 000,00 zł.** – wynagrodzenia osobowe nauczycieli:
- **Dział 801 rozdział 80107 „Świetlice szkolne”** zmniejsza się wydatki na kwotę **49 000,00 zł.** – wynagrodzenia osobowe nauczycieli

Powyższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu.