**Uchwała Nr VI/41/2024**

**Rady Gminy Milejewo**

**z dnia 28 listopada 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) )*

**Uchwala się, co następuje:**

**§ 1**

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

1. zwiększeniu budżetu **po stronie dochodów** o kwotę **93 749,75 zł.** poprzez zwiększenie dochodów o kwotę 94 579,00 zł. oraz zmniejszenie dochodów o kwotę 829,25 zł.- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały
2. zwiększeniu budżetu **po stronie wydatków** o kwotę **93 749,75 zł**. poprzez zwiększenie wydatków o kwotę 94 579,00 zł. oraz zmniejszenie wydatków o kwotę 829,25 zł. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały
3. Przesunięciu wydatków między działami i rozdziałami zgodnie z załącznikiem nr 2

**§2**

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem- **35 104 982,39 zł,** w tym:
2. dochody bieżące – **19 464 380,28 zł**
3. dochody majątkowe – **15 640 602,11 zł.**
4. Plan wydatków ogółem **– 37 275 390,97 zł**. **,**w tym:
5. wydatki bieżące – **19 456 498,94 zł.**
6. wydatki majątkowe – **17 818 892,03 zł.**

**§ 3.**

Dochody budżetu na zadania zlecone zmniejsza się o kwotę 750,25 zł Po zmianach dochody zlecone wynoszą 2 772 103,11 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.**

Wydatki na zadania zlecone zmniejsza się o kwotę 750,25 zł. Po zmianach wydatki na zadania zlecone w wynoszą 2 722 103,11 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 4.

**§ 5.**

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

*Przewodnicząca Rady Gminy*

*Weronika Felkiewicz*

**Uzasadnienie do Uchwała Nr VI/41/2024**

**Rady Gminy Milejewo**

**z dnia 28 listopada 2024 roku**

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

Zmiana w wysokości dochodów bieżących tj. wzrost dochodów bieżących o kwotę 93 749,75 zł. wynika ze wzrostu dochodów bieżących o kwotę 94 579,00 zł oraz zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 829,25 zł.

Jednocześnie zmiana wysokości wydatków bieżących tj. wzrost wydatków bieżących o kwotę 93 749,75 zł. wynika ze wzrostu wydatków o kwotę 94 579,00 zł. oraz zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 829,25 zł.

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

**- 1 –** (dochody 94 500,00 zł.)

**Dział 700** „ Gospodarka mieszkaniowa”

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 23 400,00 zł -** Rozdział 70004 – wpłaty z czynszów, najmu i innych usług

**Dział 750** „ Administracja publiczna”

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 5 000,00 zł -** Rozdział 75023 „Wpłaty z różnych dochodów”

**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 20 100,00 zł**

* Rozdział 75616 – zwiększa się dochód o kwotę 18 100,00 zł. - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych
* Rozdział 75618 – zwiększa się dochód o kwotę 2 000,00 zł. – wpływy z opłaty skarbowej

**Dział 758** „ Rozliczenia różne”

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 27 000,00 zł -** Rozdział 75814 – wpływy z odsetek od depozytów bankowych

**Dział 900** „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 17 000,00 zł -** Rozdział 90019 – wpłaty za korzystanie ze środowiska

**Dział 921** „ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 2 000,00 zł -** Rozdział 92109 – z wynajmu świetlic

**- 2 –** (wydatki 94 500,00 zł.)

**Dział 010** „ Rolnictwo i łowiectwo”

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 4 000,00 zł -** Rozdział 01003 – Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego

**Dział 600** „ Transport i łączność”

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 89 200,00 zł** Rozdział 60016 – drogi publiczne gminne

* 5 000,00 zł. – wzrost wydatków na zakup materiałów
* 84 200,00 zł. – wzrost wydatków na usługi (min. na zimowe utrzymanie dróg)

**Dział 852** „ Ośrodki pomocy społecznej”

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 1 300,00 zł -** Rozdział 85219 – zakup usług remontowych

**- 3 –** (79 zł dochód i wydatek)

**Dział 855** „ Rodzina”

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 79,00 zł -** Rozdział 85503 – wzrost dotacji na zadania z zakresu Karty Dużej Rodziny

*Wzrost dotacji dokonano na podstawie pisma DEL.3111.2.323.2024 z dnia 2 października 2024r. Wojewody Warmińsko – Mazurskiego*

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 79,00 zł -** Rozdział 85503 – wzrost dotacji na zadania z zakresu Karty Dużej Rodziny

**- 4 –** ( - 829,25 zł dochód i wydatek)

**Dział 801** „ Szkoły podstawowe”

**DOCHODY – zmniejsza się o kwotę 829,25 zł -** Rozdział 80153 – zmniejszenie dotacji na zakup podręczników

*Zmniejszenie dotacji dokonano na podstawie pisma DEL.3113.2.334.2024 z dnia 8 października 2024r. Wojewody Warmińsko – Mazurskiego*

**WYDATKI – zmniejsza się o kwotę 829,25 zł -** Rozdział 80153 w podziale na:

* 4210 – zmniejszenie o kwotę 284,29 zł. środków na zakup materiałów
* 4240 – zmniejszenie o kwotę 544,96 zł. środków na zakup podręczników

**PRZESUNIĘCIA WYDATKÓW i DOCHODÓW BIEŻĄCYCH**

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

* **Dział 600 Rozdział 60016** „ Drogi publiczne gminne ” **–** zwiększa się wydatki o kwotę  **15 800,00 zł.** – z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg *(kwota 15 800,00 zł. wraz z dodatkowymi środkami ze wzrostu dochodów o 89 200,00 zł. daje łączny wzrost planu wydatków w wysokości 105 000,00 zł.)*
* **Dział 750 rozdział 75023** „Urzędy gmin” - zmniejsza się wydatki o kwotę **15 800,00 zł** – zmniejsza się wydatki na wynagrodzeniach pracowniczych oraz przesuwa się wydatki między paragrafami w następujący sposób:
* (- 100 000,00 zł. ) – zmniejsza się wynagrodzenia pracownicze
* 40 000,00 zł. – zwiększa się środki na składki społeczne
* 10 000,00 zł. – zwiększa się środki na Fundusz Pracy
* 5000,00 zł. – zwiększa się środki na wynagrodzenia bezosobowe
* 40 000,00 zł. – zwiększa się środki na zakup materiałów
* 5 000,00 zł. – zwiększa się środki na podróże służbowe
* **Dział 801** „ Szkoły podstawowe”
* **Przesuwa się dochody w wysokości 14 000,00 zł.** pomiędzy rozdziałamizmniejsza się dochody w rozdziale 80150 a zwiększa o te samą kwotę w rozdziale 80101

**Dział 855** „ Karta dużej rodziny”

* **Przesuwa się dochody w wysokości 7 223,00 zł** pomiędzy rozdziałamizmniejsza się dochody w rozdziale 85510 a zwiększa o te samą kwotę w rozdziale 85503

Na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie dokonuje się niniejszych przesunięć

1. **Dział 852 rozdział 85202,85214,85215,85219** „Pomoc społeczna ” dokonuje się przesunięć:

* zmniejsza się wydatki o kwotę **101 702,00 zł.** – na zakup usług od innych jst
* zwiększa się wydatki na świadczenia społeczne - **30 000,00 zł.**
* zwiększa się środki na zakup materiałów **– 253,51 zł.**
* zwiększa się środki na zakup usług **– 946,49 zł.**
* zwiększa się środki na wynagrodzenia pracowników **– 9 930,00 zł.**
* zwiększa się środki na składki na ubezpieczenie społeczne – **561,00 zł**
* zwiększa się środki na zakup materiałów **– 50 000,00 zł.**
* zwiększa się środki na zakup usług remontowych **– 6 000,00 zł.**

1. **Dział 854 rozdział 85415„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”** dokonuje się przesunięć:

* zwiększa się wydatki na kwotę **1 100,00 zł.** na zakup usług pozostałych
* zmniejsza się wydatki na kwotę **1 100,00 zł.** na stypendia dla uczniów

1. **Dział 855 rozdział 85502 „Rodzina”** dokonuje się przesunięć:

* Zmniejszenie środków na kwotę **4 308,00 zł**. na świadczenia rodzinne
* Zwiększeni środków na kwotę **6 000,00 zł.** na wynagrodzenia pracowników
* Zwiększenie środków na kwotę **1 053,00 zł.** na składki na ubezpieczenie społęczne
* Zwiększenie środków na kwotę **147,00 zł.** na Fundusz Pracy
* Zwiększenie środków na kwotę **2319,00 zł.** na zakup materiałów

Powyższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu.