

**Uchwała Nr VII/56/2024**  
**Rady Gminy Milejewo**  
**z dnia 12 grudnia 2024r.**  
**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Milejewo na 2025 rok**

Na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.);
- art. 211-212, art. 214-222, art. 231 ust. 2, art. 235, art. 236 ust. 1-3, ust. 4 pkt 1, 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.);
- 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.)

**Uchwała się, co następuje:**

**§ 1**

1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów Gminy Milejewo na rok 2025 w wysokości 31 776 838,57 zł z tego:
  - 1) dochody bieżące w wysokości 20 657 321,56 zł
  - 2) dochody majątkowe w wysokości 11 119 517,01 zł
2. Szczegółowy podział dochodów budżetowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów zawiera **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

**§ 2**

1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków Gminy Milejewo na rok 2025 w wysokości 35 326 945,14 zł, z tego:
  - 1) wydatki bieżące w wysokości 20 400 646,30 zł
  - 2) wydatki majątkowe w wysokości 14 926 298,84 zł
2. Szczegółowy podział wydatków budżetowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów zawiera **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami Gminy stanowi deficyt budżetu na łączną kwotę 3 550 106,57 zł. Źródłem sfinansowania deficytu będą przychody jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 341 200,00 zł oraz z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w wysokości 2 208 906,57 zł.

**§ 4**

1. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów Gminy Milejewo na rok 2025 w wysokości:
  - 1) 1 341 200,00 zł - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach;
  - 2) 2 378 998,56 zł - nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych
2. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów Gminy Milejewo na rok 2025 w wysokości 170 091,99 zł na spłatę kredytów bankowych.
3. Przychody i rozchody budżetu Gminy Milejewo zawiera **załącznik nr 3**.

**§ 5**

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciągniętych na finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500.000 zł.

## §6

1. Tworzy się rezerwę ogólną w budżecie Gminy Milejewo w wysokości 100 000 zł.
2. Tworzy się rezerwę celową:
  - 1) 60 000,00 zł – na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego;
  - 2) 300 000,00 zł – na podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli oraz zabezpieczenie środków na wynagrodzenia kadry w momencie uruchomienia żłobka gminnego;

## § 7

Z dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie odrębnymi ustawami zgodnie z **załącznikiem nr 4a i 4b**
2. Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, zgodnie z **załącznikiem nr 5**
3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z **załącznikiem nr 6**.
4. Dochody i wydatki w związku z realizacją zadań określonych ustawą – Prawo ochrony środowiska, (art.402 ust.4-6 i art.403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. ) zgodnie z **załącznikiem nr 7**
5. Dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach zgodnie z **załącznikiem nr 8**

## §8

Plan wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego zawiera **załącznik nr 9**

## § 9

Ustala się wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2025 roku zgodnie z **załącznikiem nr 10**

## § 10

1. Ustala się dochody w kwocie 41 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz 7 000,00 zł z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml oraz wydatki w kwocie 46 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z **załącznikiem nr 11**
2. Ustala się wydatki w kwocie 2 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, **zgodnie z załącznikiem nr 11.**

## § 11

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi **załącznik nr 12**

## § 12

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją inwestycji finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, zgodnie z **załącznikiem nr 13.**

## § 13

Pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi - Krajowy Plan Odbudowy określa **załącznik nr 14.**

## § 14

Zaplanowano dochody i wydatki rachunku dochodów własnych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych na kwotę 195 000,00 zł **zgodnie z załącznikiem nr 15.**

## § 17

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Ponadto upoważnia się Wójta do :

- 1) dokonywania innych zmian w planie wydatków inne niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do :
    - a) dokonywania zmian między rozdziałami planu wydatków w zakresie środków na wynagrodzenia i uposażenie ze stosunku pracy nie powodujących ani zwiększeń ani zmniejszeń ogólnej kwoty,
    - b) dokonywania zmian w zadaniach inwestycyjnych pomiędzy zadaniami, polegających na przeniesieniach wydatków inwestycyjnych między zadaniami bez wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych oraz nie powodujących likwidacji zadania inwestycyjnego,
  - 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżet;
  - 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
  - 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dodatkowo upoważnia się Wójta do:
- a. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym do dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
  - b. dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  - c. dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

#### §18

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Milejewo.

#### § 19

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

## UZASADNIENIE

### Do Uchwały Nr VII/56/2024 Rady Gminy Milejewo z dnia 12 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Milejewo na 2025r.

Projekt budżetu Gminy Milejewo na 2025 rok został opracowany w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2024, jak również o niżej przedstawione wytyczne i wskaźniki :

#### W zakresie dochodów:

- Prognozowane stawki podatków i opłat przedstawione do uchwalenia Radzie Gminy,
- Informacji Ministra Finansów o wielkościach subwencji i prognozie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w sprawie wstępnych wielkości dotacji celowych do zadań zleconych i własnych ,
- Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu,
- Obowiązujących umów cywilno-prawnych i wycen nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

#### W zakresie wydatków

Wydatki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2024 roku według stanu na 31-09-2024 roku, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz skalkulowano na podstawie zawartych umów.

Zaplanowane wydatki rzeczowe przeznaczone zostaną min. na:

- remonty bieżące dróg, ulic i chodników,
- oczyszczanie miasta i utrzymanie zieleni,
- oświetlenie uliczne,
- remonty bieżące obiektów,
- zakup opału,
- świadczenia społeczne,
- edukację
- utrzymanie Urzędu Gminy,

Wydatki bieżące Gminy Milejewo stanowią 57,75 % wydatków ogółem. Jest to wielkość minimalna niezbędna do zapewnienia finansowania realizowanych przez Gminę Milejewo ustawowych zadań publicznych zarówno własnych jak i zleconych w zakresie oświaty i wychowania, opieki społecznej, rodziny, gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, utrzymania dróg gminnych, kultury i sztuki, kultury fizycznej i sportu oraz administracji.

Prognozując budżet 2025 roku wzięto pod uwagę wiele sugestii ze strony Radnych, Rad Sołeckich oraz własne projekty wynikające z naglących potrzeb, głównie w zakresie dróg gminnych i gospodarki komunalnej. Część propozycji została uwzględniona w wydatkach inwestycyjnych, część w wydatkach bieżących.

Projekt budżetu Gminy Milejewo na 2025 rok został zaplanowany po stronie dochodów na kwotę **31 776 838,57zł**, po stronie wydatków na kwotę **35 326 945,14 zł** Zaplanowana deficyt budżetu w kwocie **3 550 106,57 zł** Deficyt zostanie pokryty z nadwyżki finansowej z lat ubiegłych ( 2 208 906,57 zł) oraz niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ( 1341 200,00 zł)

Zaplanowano **przychody w wysokości 2 378 998,56 zł** oraz **rozchody w wysokości 170 091,99 zł** - spłata zaciągniętych kredytów bankowych

## ***Omówienie najważniejszych założeń planu dochodów***

### **DOCHODY**

Plan dochodów został przedstawiony w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej na 2025 r. Ogółem dochody budżetu zaplanowano w wysokości **31 776 838,57 zł**. Dochody majątkowe wynoszą – 11 119 517,01 zł, co stanowi 34,99 % planu, natomiast dochody bieżące wynoszą 20 657 321,56 zł, co stanowi 65,01 % planu.

#### **DOCHODY BIEŻĄCE (20 657 321,56 zł)**

##### **Na dochody bieżące gminy składają się :**

1. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych **10 431 452,90 zł** (50,50 % całości dochodów bieżących)
2. Subwencja ogólna **795 241,00 zł** (3,85 % całości dochodów bieżących)
3. Rezerwa subwencji ogólnej **568 204,08 zł** (2,74 % całości dochodów bieżących)
4. Dotacje na zadania własne gminy (par. 203) **567 235,00 zł** (2,75 % całości dochodów bieżących)
5. Dotacje na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej i administracji rządowej (par 201) **1 752 051,58 zł** (8,48 % całości dochodów bieżących)
6. Dochody własne **6 543 137,00 zł** (31,68 % całości dochodów bieżących)

##### **Ad. 1 Dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (10 431 452,90 zł)**

Zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów podstawę do wyliczenia na rok 2025 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz podatku dochodowego od osób prawnych stanowią (CIT) stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych za rok 2022 według stanu na dzień 10 marca 2024r.

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7% dochodów podatników podatku zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządowej.

##### **Ad. 2 Subwencja ogólna (795 241,00 zł)**

Subwencję ogólną z budżetu otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości różnicy między tymi kwotami. Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodów PIT i CIT dla danej gminy wyliczoną według paragrafów nowej ustawy a dochodami PIT i CIT wyliczonymi według wytycznych ustawy z 13 listopada 2003r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Potrzeby finansowe dla gminy to suma potrzeb:

- 1) **wyrównawczych – określonych dla Gminy Milejewo na 0.00 zł** – występują wówczas kiedy wskaźnik zamożności danej gminy jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich gmin
- 2) **oświatowych – określonych dla Gminy Milejewo na 4 168 946,00 zł** - określa się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych; w kwocie potrzeb oświatowych na rok 2025 zostały uwzględnione skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli (szacunkowa podwyżka o 4,1%)
- 3) **rozwojowych – określonych dla Gminy Milejewo na 445 626,00 zł** odpowiadają one 23% kwoty wydatków majątkowych gminy pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych; w celu obliczenia na rok 2025 potrzeb rozwojowych przyjmuje się dane o wydatkach i dochodach na lata 2021-2023w skazane w sprawozdaniach
- 4) **ekologicznych – określonych dla Gminy Milejewo na 597 187,72 zł** – ustala się dla gminy, w których znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione a oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych

- 5) **uzupełniających – określonych dla Gminy Milejewo na 795 241,00 zł** - jest to minimalna kwota dochodów jednostki samorządu terytorialnego w roku 2025 stanowiąca albo 106% dochodów jednostki za 2024 r albo kwotę dochodów jednostki na rok 2025 obliczoną zgodnie z przepisami ustawy z 2003r (starej ustawy) – przyjmuje się wartość

#### **Ad 3 Rezerwa subwencji ogólnej (568 204,08 zł)**

Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów otrzymują tylko te jednostki samorządu terytorialnego, których dochody ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą nie są wyższe niż 110% dochodów ustalonych według starej ustawy. Środki te mają zapewnić nadwyżkę dochodów i mogą stanowić maksymalnie 1 mln – dla gmin o liczbie mieszkańców nieprzekraczającej 4 tys. Rezerwa uwzględnia już skutki wzrostu wynagrodzeń nauczycieli (docelowo o 5%) w 2025 roku.

#### **Ad 4 Dotacje na zadania własne gminy par. 203 (567 235 zł)**

Dochody obejmują środki o charakterze celowym otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji bieżących zadań własnych gminy. W całości środki te dotyczą działu 852 – Pomoc społeczna

#### **Ad 5 Dotacje na zadania zlecone z zakresy pomocy społecznej i administracji rządowej par. 201 (1 752 051,58 zł)**

Dochody obejmują środki o charakterze celowym otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Milejewo zabezpieczonych w budżecie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

Podział środków:

- 1) **705 zł** w rozdziale 75101 jako dotację celową na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestrów wyborców, przyznana pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu
- 2) **36 890,58 zł** w rozdziale 75011 jako dotację celową na sfinansowanie kosztów przygotowania systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym (obronność); kosztów w zakresie kontroli i nadzoru realizacji zadań związanych z dowodami osobistymi, ewidencją ludności, rejestracją zdarzeń stanu cywilnego czy też udostępnianiem danych osobowych oraz finansowanie nadzoru i kontroli realizacji zadań związanych z obsługą wydawania zezwoleń
- 3) **1 714 456,00 zł** w rozdziale 85195, 85219, 85295, 85502, 85513 oraz stanowią środki przeznaczone na szeroko rozumiane zabezpieczeni społeczne i wsparcie rodziny. W kwocie tej są min. środki na wsparcie osób zagrożonych wykluczeniem, wsparcie kobiet w ciąży. Czy też składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia. Największą kwotę stanowią środki przeznaczone na wypłaty z funduszu alimentacyjnego (1 619 799,00 zł.).

#### **Ad 6 dochody własne (6 543 137,00 zł)**

W stosunku do planu budżetu na 2024 rok oraz przewidywanego wykonania dochodów w 2024 roku, dochody planowane w 2025 roku są wyższe o 899 676,00 zł co stanowi planowany wzrost dochodów o 15,94%

Największą grupę wpływów z pozostałych dochodów stanowią wpływy z podatków i opłat lokalnych i wynoszą – **4 325 075,00 zł w tym między innymi są:**

- podatek od nieruchomości osób fizycznych i prawnych – 2 699 596,00 zł
- podatek rolny osób od osób fizycznych i prawnych – 1 338 122,00 zł
- podatek leśny od osób fizycznych i prawnych – 156 292,00 zł
- podatek od środków transportowych osób fizycznych i prawnych – 130 795,00 zł
- podatek od psów - 270,00 zł

Powyższe dochody wyliczono zakładając przyjęcie przez Radnych zaproponowanych stawek do naliczenia podatku oraz uwzględniając ściągalskość zaległych należności na poziomie 30%.

Biorąc pod uwagę ściągalskość należności w roku 2024 na 2025 rok zaplanowano dochody poboczne na poziomie dochodów pobocznych uzyskanych w roku bieżących tj. dochody z tytułu odsetek za nieterminową wpłatę (60 060 zł) oraz dochody za koszty upomnień (14 150 zł)

Pozostałe planowane dochody warte podkreślenia to:

- dochody z tyłu wydania koncesji na sprzedaż alkoholu oraz dochodów z udziału w sprzedaży hurtowej napojów alkoholowych o pojemności mniejszej niż 300 ml – 48 000,00 zł
- dochody z tytułu opłaty za kopaliny – 140 000,00 zł
- dochody z odpłat za wywóz odpadów komunalnych – 800 000,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy – 113 000,00 zł
- dochody z lokat terminowy i odsetek bieżących – 82 800 zł (gmina stara się lokować wolne środki na lokatach krótkoterminowych korzystając z dobrej koniunktury oprocentowania depozytów)

## **DOCHODY MAJĄTKOWE (11 119 517,01 zł)**

### **Na dochody majątkowe gminy składają się :**

1. dochody własne gminy **650 270,00 zł** (5,84% całości dochodów majątkowych)
2. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetów europejskich – **10 419 247,01 zł** (93,71 % całości dochodów majątkowych)
3. dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów – **50 000 zł** (0,45% całości dochodów majątkowych)

Kwota 650 270,00 zł została zaplanowana jako dochody osiągnięte ze sprzedaży majątku należącego do gminy oraz wpływów za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Kwota 50 000,00 zł stanowi dotację Starosty Powiatu Elbląskiego na zakup specjalistycznego samochodu strażackiego dla OSP Ogrodniki.

Największa kwota dochodów majątkowych są to środki pozyskane przez gminę na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

W podziale na poszczególne zadania inwestycyjne uzyskanie dofinansowanie przedstawia się następująco:

1. Przebudowa otwartego zbiornika do retencjonowania wody w miejscowości Huta Żuławska – dofinansowanie w kwocie **350 000,00 zł** – co stanowi 100% całości inwestycji- środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2020
2. Przebudowa otwartego zbiornika do retencjonowania wody w miejscowości Milejewo – dofinansowanie w kwocie **417 831,00 zł** – co stanowi 100% całości inwestycji - środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2020
3. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Milejewie ul. Szkolna 4 – dofinansowanie w kwocie **1 710 000, 00 zł** – co stanowi 85,5% całości inwestycji - środki z Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach programu Fundusze europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027
4. Modernizacja zespołu boisk sportowych ORLIK 2012 w Milejewie – dofinansowanie w kwocie **259 893,00 zł** – co stanowi 50% kosztów inwestycji- środki z Ministerstwa Sportu
5. Wykonanie robót budowlanych odtworzeniowych przy budynku OSP w Pomorskiej Wsi, wpisanym do Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Milejewo – dofinansowanie w kwocie **918 115,00 zł** – co stanowi 95,54 % całości inwestycji- środki pochodzące z programu Polski Ład
6. Adaptacja budynku po byłym gimnazjum na Żłobek Gminny w Milejewie – kwota do wypłaty w 2025 roku – **961 391,60 zł** przy czym łączne dofinansowanie na kwotę 1 061 391,60 z. co stanowi 92,29% całości inwestycji - środki z Krajowego Planu odbudowy w ramach programu „Maluch +”
7. Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Milejewo - dofinansowanie w kwocie **270 551,36 zł** co stanowi 94% całości inwestycji – środki pochodzą z funduszy UE ( 224 558,32 zł.) i z budżetu państwowego (45 993,04 zł)
8. Sporządzenie ogólnego planu Gminy Milejewo – dofinansowanie w kwocie **146 963,43 zł** co stanowi 81,30% całości inwestycji – środki pochodzą z Krajowego Planu Odbudowy
9. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej oraz budowa infrastruktury turystycznej i towarzyszącej w miejscowościach Gminy Milejewo (Piastowo, Zalesie ) dofinansowanie w kwocie **1 935 334,62 zł** co stanowi 87,21% całości inwestycji – środki pochodzą z programu Polskiego Ładu

10. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Rychnowy gmina Milejewo - dofinansowanie w kwocie **992 868,67 zł** co stanowi 89,15 % całości inwestycji – środki pochodzą z Polskiego Ładu
11. Modernizacja i przebudowa dróg i placów gminnych – dofinansowanie w roku 2025 wynosi **2 456 298,33 zł** przy czym całkowita kwota dofinansowania na lata 2025-2026 wynosi 5 700 000,00 zł. co stanowi 87,10% całości inwestycji – środki pochodzą z Polskiego Ładu

## ***Omówienie najważniejszych założeń planu wydatków***

### **WYDATKI**

Plan wydatków został przedstawiony w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej na 2025 r.

Ogółem wydatki budżetu zaplanowano w wysokości **35 326 945,01 zł**, Wydatki majątkowe wynoszą – 14 926 298,84 zł, co stanowi 42,25 % planu, natomiast wydatki bieżące wynoszą 20 400 646,30 zł, co stanowi 57,75 % planu.

### **WYDATKI BIEŻĄCE (20 400 646,30 zł)**

**W planie wydatków można wyodrębnić grupy środków na zadania bieżące w podziale na :**

1. Plan wydatków dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Milejewie ustalono na kwotę **6 934 835,00 zł** co stanowi 34% całości wydatków bieżących. W ramach wydatków zabezpieczono przede wszystkim:
  - **6 087 296,00 zł** na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kadry pedagogicznej, obsługi i administracji oraz odpis na ZFŚS - przy planowaniu funduszu na wynagrodzenia uwzględniono wypłaty jednorazowe w tytułu odpraw i jubileuszów oraz zmiany kadrowo-płacowe, stopnie awansu nauczycieli w Zespole Szkolno- Przedszkolnym w roku 2025r.
  - **200 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne polegające na modernizacji łazienek w Zespole Szkolno-Przedszkolnym
  - **647 539,00 zł** stanowi pozostałe koszty niezbędne do utrzymania placówki np. zakup materiałów i usług, wywóz nieczystości, koszty energii i wody

Potrzeby oświatowe na 2025 rok określono na **4 168 946,00 zł**

2. Plan wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej ustalono na kwotę **4 406 430,56 zł** co stanowi 21,60 % całości wydatków bieżących. Należy jednak wskazać, że na realizację niżej wymienionych zadań gmina Milejewo uzyskuje dotacje celowe z budżetu państwa w kwocie 2 281 691,00 zł. co stanowi 51,78% finansowanych wydatków GOPS-u. Otrzymane dotacje obejmują zarówno dofinansowanie do działalności podstawowej jak i kosztów obsługi.

W ramach wydatków zabezpieczono przede wszystkim:

- **1 122 354,25 zł** na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników oraz odpis na ZFŚS (z tego kwota 145 395,69 zł jest zabezpieczona w przyznanych dotacjach celowych) przy planowaniu funduszu na wynagrodzenia uwzględniono wypłaty jednorazowe w tytułu odpraw i jubileuszów oraz zmiany kadrowo-płacowe w Urzędzie w roku 2025r.
- **2 337 273,31 zł** – stanowią wydatki na szeroko rozumiane świadczenia w ramach działalności GOPS-u ( z czego 2 064 502,31 zł jest zabezpieczona w przyznanych dotacjach celowych)
- **946 803,00 zł** stanowi pozostałe koszty niezbędne do utrzymania placówki np. zakup materiałów i usług, wywóz nieczystości, koszty energii i wody ( z tego kwota 71 796,00 zł jest zabezpieczona w przyznanych dotacjach celowych)

W ramach działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej prowadzone są działania min z zakresu:

- wypłaty zapomóg oraz opłaty składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne,
- wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego ,
- świadczenia usług opiekuńczych,
- wypłaty dodatków mieszkaniowych, bonów energetycznych, dodatków osłonowych itp.
- zapewnienia pobytu mieszkańców Gminy Milejewo w domach pomocy społecznej,



- przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
  - wypłaty zasiłków celowych, okresowych i stałych,
  - zapłaty składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia,
  - pomocy w zakresie dożywiania,
3. Plan wydatków Urzędu Gminy ustalono na kwotę **4 499 302,16 zł** co stanowi 22,05% całości wydatków bieżących.
- W ramach wydatków zabezpieczono przede wszystkim:
- **3 816 502,16 zł** na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników oraz odpis na ZFŚS – przy planowaniu funduszu na wynagrodzenia uwzględniono wypłaty jednorazowe w tytule odpraw i jubileuszów oraz zmiany kadrowo-płacowe w Urzędzie w roku 2025r.
  - **682 800,00 zł** stanowią pozostałe koszty niezbędne do utrzymania ciągłości funkcjonowania urzędu min. opłaty za energię, wywóz nieczystości zakup materiałów, szkolenia pracowników, obowiązkowe opłaty i składki (w tym ubezpieczenie majątkowe)
4. Pozostałe wydatki w wysokości **4 797 563,14 zł**, które stanowią 22,35% całości wydatków bieżących to suma wydatków na realizację zadań własnych gminy. Jako najważniejsze wydatki bieżące tej grupy można wskazać wydatki na :
- 1) dofinansowanie Ochotniczych Straży Pożarnych w Gminie Milejewo (rozd. 75412) w kwocie 144 500,00 zł
  - 2) dotację podmiotową w wysokości dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Milejewie w kwocie 190 000,00 zł (rozd. 92116)
  - 3) środki na bieżące remonty dróg oraz mienia komunalnego w kwocie – 398 000,00 zł;
  - 4) środki na utrzymanie i konserwację oświetlenia ulicznego w kwocie – 397 000,00 zł;
  - 5) środki na zimowe utrzymanie dróg, placów i chodników w kwocie – 220 000,00 zł;
  - 6) środki na utrzymanie czystości (wywóz odpadów komunalnych) w kwocie - 800 000,00 zł;
  - 7) środki dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych w kwocie – 40 000,00 zł;
  - 8) środki na zapłatę za energię elektryczną i wodę w kwocie - 160 000,00 zł;
  - 9) środki na promocję Gminy Milejewo w kwocie - 40 000,00 zł;
  - 10) środki na obsługę Rady Gminy oraz diety sołtysów – 300 700,00 zł;
  - 11) środki na składki ubezpieczenia majątku gminy – 60 000,00 zł;
  - 12) środki na dofinansowanie do zakupu biletów miesięcznych oraz dowozu dzieci- 484 000,00 zł;
  - 13) środki do wydatkowania w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie – 213 368,44 zł;
  - 14) wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień i umów między jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę 346 800,00 zł, z tego
    - a) dotacja celowa dla Gminy Miasto Elbląg na podstawie porozumienia na zadanie z zakresu oświaty dotyczące zapewnienia wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych i niepublicznych mieszkańcom Gminy Milejewo w wysokości 196 800,00 zł;
    - b) dotacja celowa dla Powiatu Elbląskiego na podstawie porozumienia na zadanie z zakresu lokalnego transportu zbiorowego w wysokości 80 000zł ;
    - c) dofinansowanie przejazdów autobusowych (autobus linii nr 20) 70 000,00 zł .

#### **WYDATKI MAJĄTKOWE (14 926 298,84 zł.)**

Na wydatki majątkowe składają się :

1. Wydatki inwestycyjne gminy **14 600 308,79 zł** które stanowią 97,98% wszystkich wydatków majątkowych (zgodne załącznikiem nr 3 do budżetu na rok 2025)
2. Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego – kwota **300 990,05 zł** – dla Starostwa Powiatowego w Elblągu na dofinansowanie remontu odcinka drogi powiatowej nr 1140 N (na odcinku Sierpin)
3. Zabezpieczono środków na państwowe fundusze celowe w wysokości **25 000,00 zł** w ramach porozumień na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Miejskiej Straży Pożarnej w Elblągu w kwocie 15 000,00 zł oraz dla Komendy Miejskiej Policji w Elblągu w kwocie 10 000,00 zł,

### W wydatkach majątkowych (inwestycyjnych) można wyodrębnić :

1. Wydatki inwestycyjne, na które gmina otrzymała dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych w całości **na kwotę 767 831,00 zł** - Przebudowa otwartego zbiornika do retencjonowania wody w miejscowości Huta oraz w Milejewo
2. Wydatki inwestycyjne, na które gmina otrzymała dofinansowanie częściowe **na kwotę 9 701 416,02 zł** a pozostałe środki stanowią wkład własny gminy. Środki własne gminy planowane do wydatkowania w ramach tych inwestycji wynoszą **1 583 204,99 zł** a ich podział przedstawia się następująco:
  - 1) Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Milejewie ul. Szkolna 4 – kwota – 290 000,00 zł;
  - 2) Modernizacja zespołu boisk sportowych ORLIK 2012 w Milejewie – dofinansowanie kwota 259 893,00 zł;
  - 3) Wykonanie robót budowlanych odtworzeniowych przy budynku OSP w Pomorskiej Wsi, wpisanym do Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Milejewo – kwota 5 000,03 zł;
  - 4) Adaptacja budynku po byłym gimnazjum na Żłobek Gminny w Milejewie – kwota 88 608,40 zł;
  - 5) Cyberbezpieczny Samorząd Gmina Milejewo – kwota 12 348,64 zł;
  - 6) Sporządzenie ogólnego planu Gminy Milejewo – dofinansowanie – kwota 33 801,59 zł;
  - 7) Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej oraz budowa infrastruktury turystycznej i towarzyszącej w miejscowościach Gminy Milejewo (Piastowo, Zalesie ) kwota 20 000,00 zł,
  - 8) Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Rychnowy gmina Milejewo – kwota 6 150,00 zł;
  - 9) Modernizacja i przebudowa dróg i placów gminnych – kwota wydatkowana w roku 2025 wynosi 787 403,33 zł (przy czym całkowita kwota środków własnych wydatkowanych lata 2025-2026 wyniesie 843 983,33 zł);
  - 10) Zakup specjalistycznego samochodu dla OSP Ogrodniki – kwota – 80 000 zł;
3. Wydatki inwestycyjne finansowane w całości ze środków własnych gminy w wysokości **2 547 856,78 zł** a ich podział przedstawia się następująco :
  - 1) Modernizacja cząstkowa dróg gminnych – kwota **300 000,00 zł**;
  - 2) Modernizacja mienia komunalnego – kwota **150 000,00 zł**;
  - 3) Wykup gruntów – kwota – **200 000,00 zł**;
  - 4) Przygotowanie uproszczonych projektów, kosztorysów i przedmiarów robót na zadania do realizacji z udziałem środków zewnętrznych – kwota **200 000 zł**;
  - 5) Inwestycje w ramach środków Funduszu Sołeckiego – kwota – **156 656,78 zł**;
    - Budowa wiaty przystankowej w miejscowości Stoboje – 11 274,00 zł;
    - Budowa neonu świetlnego w miejscowości Milejewo – 32 000,00 zł;
    - Budowa ogrodzenia stawu w miejscowości Jagodnik – 17 383,36 zł;
    - Dopuszaenie placu zabaw w miejscowości Kamiennik Wielki – 30 560,00 zł;
    - Dopuszaenie siłowni zewnętrznej w miejscowości Milejewo – 12 439,42 zł;
    - Zakup wiat drewnianych dla sołectw - 53 000,00 zł;
  - 6) Modernizacja łazienek w Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Milejewie – kwota - **200 000,00 zł**;
  - 7) Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Milejewo – **1 341 200,00 zł**;