**Uchwała Nr VIII/58/2024**

**Rady Gminy Milejewo**

**z dnia 18 grudnia 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.)*

*- 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.)*

*- 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.)*

**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  **1 098 991,50 zł**. – zgodnie z załącznikiem nr 1
2. Zwiększeniu budżetu **po stronie wydatków** o kwotę **716 290,02 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:

- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę **556 290,02 zł;**

- zwiększeniu wydatków majątkowych (inwestycyjnych) o kwotę **160 000,00 zł.**

3) Zmniejszenie **przychodów** budżetu o kwotę **382 701,03 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-**36 259 243,08 zł,** w tym:
2. Dochody bieżące – 20 618 640,97 zł
3. Dochody majątkowe – 15 640 602,11 zł
4. Plan wydatków ogółem **– 38 046 950,63 zł ,**w tym:
5. Wydatki bieżące – 20 068 058,60 zł
6. Wydatki majątkowe 17 978 892,03 zł
7. Plan przychodów ogółem-**1 973 263,19 zł,** w tym:
8. Nadwyżki środków z lat ubiegłych – 50 000,00 zł
9. Wolne środki – 1 923 263,19 zł
10. Rozchody pozostają bez zmian i wynoszą **185 555,64 zł.**

**§ 3.**

Uchwala 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**

1. Dochody budżetu na zadania zlecone zwiększa się o kwotę 65 456,00 zł Po zmianach dochody zlecone wynoszą 2 839 182,87 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 6.
2. Wydatki na zadania zlecone zwiększa się o kwotę 65 456,00 zł. Po zmianach wydatki na zadania zlecone w wynoszą 2 839 182,87 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 6.

**§ 6**

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

**§ 3 otrzymuje brzemiennie:**

Deficyt budżetu gminy w wysokości 1 787 707,55 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 1 737 707,55 zł oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 50.000,00 zł.

**§ 4 otrzymuje brzemiennie:**

Przychody budżetu w wysokości 1 973 263,19 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.

 *Wiceprzewodnicząca Rady Gminy
 Edyta Fordon*

**Uzasadnienie do Uchwała Nr VIII/58/2024**

**Rady Gminy Milejewo**

**z dnia 18 grudnia 2024 roku**

**DOCHODY (1 098 867,05 zł)**

 Zmiana w wysokości dochodów bieżących tj. wzrost dochodów bieżących o kwotę 1 098 991,05 zł w podziale na poszczególne działy i rozdziały przedstawia się następująco:

**I Dział 750 Rozdział 75095 „Pozostała działalność”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 4 501,03 zł –** darowizny na rzecz gminy

**II Dział 756 Rozdział 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 496 427,00 zł –** wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - dodatkowe środki na 2024 rok – Ministerstwo Finansów

**III Dział 758 Rozdział 75802 „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 503 573,00 zł –** środki na uzupełnienie dochodów gmin na 2024 rok – Ministerstwo Finansów

**IV Dział 852 „Pomoc społeczna”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 72 682,42 zł**

* W rozdziale 85215 „ Dodatki mieszkaniowe” - dochody zwiększa się o **65 456,00 zł** - są to środki otrzymane na wypłatę bonu energetycznego

*Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr FB-I-3111.2.565.2024 z dnia 5 grudnia 2024r. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego*

* W rozdziale 85219 „ Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” - dochody zwiększa się o **7 102,42 zł** - są to środki otrzymane po analizie głoszonych potrzeb

*Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr FB-I-3111.2.557.2024 z dnia 29 listopada 2024r. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego*

**V Dział 855 Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny”**

**DOCHODY - zwiększa się o kwotę 21 807,60 zł -** są to środki w ramach Rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024r.”

*Zmian dokonuje się na podstawie pisma nr PS-I.946.11.14.2024 Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu wojewódzkiego w Olsztynie*

**WYDATKI (716 166,02 zł)**

 Jednocześnie zmiana wysokości wydatków tj.:

* wzrost wydatków bieżących o kwotę 556 166,02 zł
* wzrost wydatków majątkowych (inwestycyjnych) o kwotę 160 000,00 zł

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

**I Dział 700 Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”**

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 67 000 zł –**  środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych (5 000,00 zł) oraz zakup usług remontowych (62 000,00 zł)

**II Dział 750 „Administracja publiczna”**

**WYDATKI bieżące- zwiększa się o kwotę 310 000,00 zł** w następujący sposób:

1. w Rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatki zwiększa się o kwotę 4 000,00 zł – środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych (2 000,00 zł) oraz zakup materiałów (2 000,00 zł);
2. w Rozdziale 75023 „Urzędy Gmin” wydatki zwiększa się o kwotę 266 000,00 zł**–**  środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych (50 000,00 zł), zakup materiałów (36 000,00 zł), wynagrodzenia (149 000,00 zł) oraz pochodne od wynagrodzeń (31 000,00 zł);
3. w Rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki zwiększa się o 23 000,00 zł -środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych (5 000,00 zł) oraz zakup materiałów (8 000,00 zł)

**III Dział 754 Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”**

**WYDATKI - zwiększa się o kwotę 60 000 zł –**  środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych (20 000,00 zł) oraz zakup materiałów (40 000,00 zł)

**IV Dział 852 „Pomoc społeczna”**

**WYDATKI bieżące- zwiększa się o kwotę 84 358,42 zł** w następujący sposób:

1. w Rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – wydatki zwiększa się o kwotę 65 456,00zł – środki z przeznaczeniem na wypłatę bony energetycznego (63 549,51 zł) oraz koszty obsługi wypłaty bonu energetycznego (1 906,49 zł); wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (7 102,42 zł)
2. w Rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – wydatki zwiększa się o kwotę 18 902,42 zł – środki z przeznaczeniem na zakup materiałów (11 800,00zł)’ ;

**V Dział 855 Rozdział 85504 „ Wsparcie rodziny”**

**WYDATKI bieżące- zwiększa się o kwotę 21 807,60 zł** – środki na wynagrodzenie w ramach Rządowego programu „Asystent rodziny w 2024r.”

**VI Dział 900 Rozdział 90002 „ Gospodarka odpadami komunalnymi”**

**WYDATKI bieżące- zwiększa się o kwotę 75 000,00 zł** – środki na zakup usług pozostałych

**Środki z Funduszu Pomocy**

**DOCHODY zwiększa się o 124,00 zł**

W rozdziale 85231 „Pomoc dla cudzoziemców” zwiększa się dochody o kwotę **124,00 zł** - Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone są świadczenia rodzinne

**WYDATKI zwiększa się o 124,00 zł.**

W rozdziale 85231 „Pomoc dla cudzoziemców”  **– wydatki** zwiększa się o kwotę **124,00 zł.** z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia rodzinnego

**WYDATKI inwestycyjne**

**W rozdziale 75095 zwiększa się o kwotę 10 000,00 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 213 624,99 zł

**W rozdziale 70005 zwiększa się o kwotę 150 000,00 zł** plan wydatków na zadanie inwestycyjne „Wykup gruntów” – środki są niezbędne do rozliczenia transakcji zakupu przez Gminę nieruchomości we wsi Wilkowo.

Po zmianach plan wynosi 220 000,00 zł

**DEFICYT BUDŻETOWY**

Dochody bieżące zostaną przekazane na zmniejszenie deficytu budżetowego w wysokości 382 701,03 zł.

**PRZESUNIĘCIA – WYDATKI**

Dokonuje się przesunięć między działami i rozdziałami: Poniższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu Poniższe zmiany nie wpływają na zmiany w wysokości w planie wydatków

1.Na wniosek **Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie** dokonuje się przesunięć w ramach działu poprzez przesunięcia między rozdziałami:

- 85205 (zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej) w kwocie 5 800,00 zł poprzez zmniejszenie kwoty na zakup materiałów (-5 800,00 zł) i jednoczesnym zwiększeniem kwoty na szkolenia pracowników (5 800,00 zł)

- 85215 (dodatki mieszkaniowe) w kwocie 72,70 zł poprzez zmniejszenie kwoty na zakup materiałów (-72,70 zł) i jednoczesnym zwiększeniem kwoty na pochodne od wynagrodzeń pracowników (72,70 zł)

zakup materiałów (-5 800,00 zł) i jednoczesnym zwiększeniem kwoty na szkolenia pracowników (5 800,00 zł)

- 85219 (ośrodki pomocy społecznej) zmniejszenie o kwotę 1000,00 zł środków na zakup usług telekomunikacyjnych (-1 000,00 zł)

- 85202 (domy pomocy społecznej ) zmniejszenie o kwotę 15 000,00 zł środków na rozliczenia za zakup usług przez jst od innych jst -DPS

- 85214 (zasiłki okresowe) zwiększenie o kwotę 14 000,00 zł środków na świadczenia społeczne

- 85230 (pomoc w zakresie dożywiania) zwiększenie o kwotę 2 000,00 zł. środków na świadczenia społeczne

2. Na wniosek **Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Milejewie** dokonuje się przesunięć:

- w ramach jednego działu pomiędzy rozdziałami 80101 (szkoły podstawowe), 80103 (oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych), 80104 (przedszkola), 80107 (świetlice), 80148 (stołówki szkolne i przedszkolne) oraz 80153 (zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników)

- w rozdziale 85415 (pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym) dokonuje się zmniejszenia o kwotę 1 702,00zł. środków na stypendia dla uczniów i kwotę te przesuwa się na wydatki w dziale 801 (szkoły podstawowe)

 Powyższe zmiany wprowadza się celem prawidłowego wykonania budżetu.

 *Wiceprzewodnicząca Rady Gminy
 Edyta Fordon*