



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia wtorek, 1 kwietnia 2025 r.

Poz. 1463

UCHWAŁA NR X/72/2025 RADY GMINY MILEJEWO

z dnia 27 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Milejewo na rok 2025

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, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr VII/56/2024 Rady Gminy Milejewo z dnia 12 grudnia 2024 z późn. zm. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Milejewo na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 ust. 1 uchwały Nr VII/56/2024 otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów Gminy Milejewo na rok 2025 w wysokości **31 905 582,02 zł** z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości – **20 904 456,01 zł;**
- 2) dochody majątkowe w wysokości - **11 001 126,01 zł.**

2. § 2 ust. 1 Uchwały nr VII/56/2024 otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków Gminy Milejewo na rok 2025 w wysokości **35 455 688,59 zł** z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości – **20 647 780,75 zł;**
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **14 807 907,84 zł.**

§ 2. 1. Planowane dochody bieżące budżetu zwiększa się o kwotę 75 885,00 zł. Po zmianach dochody bieżące wynoszą 20 904 456,01 zł.

2. Planowane dochody majątkowe pozostają bez zmian i wynoszą 11 001 126,01 zł.

3. Wykaz zmian w planowanych dochodach zawiera załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Planowane wydatki bieżące budżetu zwiększa się o kwotę 75 885,00 zł. Po zmianach wydatki bieżące wynoszą 20 647 780,75 zł.

2. Planowane wydatki majątkowe pozostają bez zmian i wynoszą 14 807 907,84 zł.

3. Wykaz zmian w planowanych wydatkach zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Dochody budżetu na zadania zlecone zwiększa się o kwotę 8 218,00 zł. Po zmianach dochody zlecone wynoszą 1 766 201,58 zł.

2. Wydatki na zadania zlecone zwiększa się o kwotę 8 218,00 zł.. Po zmianach wydatki na zadania zlecone w wynoszą 1 766 201,58 zł.

3. Wykaz zmian w dochodach i wydatkach na zadania zlecone Gminie Milejewo związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Milejewo.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Weronika Felkiewicz

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr X/72/2025
Rady Gminy Milejewo
z dnia 27 marca 2025 roku

Zmiany w planie dochodów Gminy Milejewo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	364 804,19	7 000,00	371 804,19
	75095		Pozostała działalność	320 913,61	7 000,00	327 913,61
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 000,00	1 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	6 000,00	6 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	705,00	8 218,00	8 923,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	8 218,00	8 218,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	8 218,00	8 218,00
758			Różne rozliczenia	1 449 390,08	40 267,00	1 489 657,08
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	568 204,08	40 267,00	608 471,08
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	568 204,08	40 267,00	608 471,08
855			Rodzina	2 656 588,20	20 400,00	2 676 988,20
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	45 828,00	20 400,00	66 228,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 600,00	20 400,00	25 000,00
Razem				31 829 697,02	75 885,00	31 905 582,02

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr X/72/2025
Rady Gminy Milejewo
z dnia 27 marca 2025 roku

Zmiany w planie wydatków Gminy Milejewo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 661 536,65	5 000,00	5 666 536,65
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 661 536,65	5 000,00	5 666 536,65
		4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	5 000,00	100 000,00
750			Administracja publiczna	5 556 954,99	8 218,00	5 565 172,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 442 164,41	0,00	4 442 164,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 142 000,00	-26 563,84	3 115 436,16
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 436,16	26 563,84	71 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	705,00	8 218,00	8 923,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	8 218,00	8 218,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	767,81	767,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	110,00	110,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 286,19	4 286,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 134,00	2 134,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	600,00	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	320,00	320,00
801			Oświata i wychowanie	7 511 360,00	0,00	7 511 360,00
	80101		Szkoły podstawowe	5 189 860,00	-36 154,00	5 153 706,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	179 077,00	-36 154,00	142 923,00
	80104		Przedszkola	855 903,00	-4 358,00	851 545,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 283,00	-4 358,00	18 925,00
	80195		Pozostała działalność	9 645,00	40 512,00	50 157,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	40 512,00	44 512,00
852			Pomoc społeczna	2 308 810,23	0,00	2 308 810,23
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	990 601,06	1 633,38	992 234,44
		4300	Zakup usług pozostałych	47 324,00	-20,00	47 304,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	20,00	120,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 891,42	1 633,38	14 524,80
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	107 378,17	-1 633,38	105 744,79
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 170,00	-1 939,64	76 230,36
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	306,26	2 723,40
855			Rodzina	3 272 962,53	60 667,00	3 333 629,53
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 737 836,20	357,30	1 738 193,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 820,00	357,30	3 177,30
	85504		Wspieranie rodziny	150 098,33	-357,30	149 741,03
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 083,54	-663,56	111 419,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	306,26	2 723,40
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	45 828,00	20 400,00	66 228,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 600,00	20 400,00	25 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 050 000,00	40 267,00	1 090 267,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	32 800,00	32 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 627,00	6 627,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	840,00	840,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	377 000,00	2 000,00	379 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	127 000,00	2 000,00	129 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	2 000,00	27 000,00
Razem				35 379 803,59	75 885,00	35 455 688,59

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X/72/2025
Rady Gminy Milejewo
z dnia 27 marca 2025 roku

**Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Milejewo związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych
odrębnymi ustawami w 2025 roku**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	705,00	8 218,00	8 923,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	8 218,00	8 218,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	8 218,00	8 218,00
Razem				1 757 983,58	8 218,00	1 766 201,58

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	705,00	8 218,00	46 108,58
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	8 218,00	8 218,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	767,81	767,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	110,00	110,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 286,19	4 286,19

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 134,00	2 134,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	600,00	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	320,00	320,00
Razem				1 757 983,58	8 218,00	1 766 201,58

Uzasadnienie do Uchwały Nr X/72/2025 Rady Gminy Milejewo z dnia 27 marca 2025 roku

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Milejewo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 75 885,00 zł do kwoty 31 905 582,02 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 75 885,00 zł do kwoty 20 904 456,01 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę **7 000,00 zł.** (1 000,00 zł. – wpływy z lat ubiegłych; 6 000,00 zł - Wpływy z tytułu kar i odszkodowań)
- w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” zwiększono dochody o kwotę **8 218,00 zł.** - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa – pismo DEL.3113.3.2025 z dnia 10 lutego 2025r. Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Elblągu;
- w dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75835 „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono dochody o kwotę 40 267,00 zł. – pismo ST3.4751.6.2025 z Ministerstwa Finansów;
- w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” zwiększa się dochody o kwotę **20 400,00 zł.** stanowiące wpływy ze zwrotów środków wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Milejewo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	31 829 697,02	75 885,00	31 905 582,02
dochody bieżące, w tym zmiany:	20 828 571,01	75 885,00	20 904 456,01
Administracja publiczna	94 252,83	7 000,00	101 252,83
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	705,00	8 218,00	8 923,00
Różne rozliczenia	1 449 390,08	40 267,00	1 489 657,08
Rodzina	1 695 196,60	20 400,00	1 715 596,60

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Milejewo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 75 885,00 zł do kwoty 35 455 688,59 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 75 885,00 zł do kwoty 20 647 780,75 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale **700** „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale **70005** „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększa się wydatki o kwotę **5 000,00 zł.** – na zakup usług pozostałych;
- w dziale **751** „Administracja publiczna” w rozdziale **75107** „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” zwiększa się wydatki o kwotę **8 218,00 zł.** w następujący sposób :
 - ✓ 2 134,00 zł. – zakup materiałów;
 - ✓ 600,00 zł. – zakup usług pozostałych;
 - ✓ 320,00 zł. – delegacje;
 - ✓ 4 286,19 zł. – umowa zlecenia;
 - ✓ 767,81 zł. – składki na ubezpieczenie społeczne;
 - ✓ 110,00 zł – Fundusz Pracy.
- w dziale **855** „Rodzina” w rozdziale **85513** „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” zwiększa się wydatki o kwotę **20 400,00 zł.** stanowiące środki przekazane organom państwowym jako zwrot środków wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości”
- w dziale **855** „Rodzina” w rozdziale **85516** „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” zwiększa się wydatki o kwotę **40 267,00 zł.** w następujący sposób:
 - ✓ 32 800,00 zł – wynagrodzenie;
 - ✓ 6 627,00 zł – składki na ubezpieczenie społeczne;
 - ✓ 840,00 zł- Fundusz Pracy.
- w dziale **921** „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale **92109** „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zwiększa się wydatki o kwotę **2 000,00 zł.** – zakup usług pozostałych;

Dokonywane są następujące przesunięcia po stronie wydatków bieżących:

Zgodnie z wnioskiem – zmiany do budżetu na rok 2025 dokonuje się przesunięć wydatków w następujący sposób:

- w dziale **750** „Administracja publiczna” w rozdziale **75023** „Urzędy gmin” zwiększa się wydatki na ZFŚS o kwotę **26 563,84 zł**, środki na zwiększenie wydatków przesuwa się z działu **750** „Administracja publiczna”, rozdziału **75023** „Urzędy gmin” – zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia o kwotę **26 563,84 zł**;

Zgodnie z wnioskiem – zmiany do budżetu na rok 2025 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego dokonuje się przesunięć wydatków w następujący sposób:

- w dziale **801** „Oświata i wychowanie” w rozdziale **80195** „Pozostała działalność” zwiększa się wydatki o kwotę **40 512,00 zł.** na ZFŚS (emeryci); środki na zwiększenie wydatków przesuwa się z:
 - ✓ z działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80104 „Przedszkola ”- zmniejszenie wydatków na ZFŚS o kwotę o 4 358,00 zł ;
 - ✓ z działu **801** „Oświata i wychowanie” , rozdziału **80104** „Szkoly podstawowe” – zmniejszenie wydatków na ZFŚS o kwotę **36 154,00 zł**;

Zgodnie z wnioskiem – zmiany do budżetu na rok 2025 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonuje się przesunięć wydatków w następujący sposób:

- w dziale **852** „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” zwiększa się wydatki o kwotę **20,00 zł** – różne opłaty i składki i jednocześnie zmniejsza się wydatki o kwotę **20,00 zł** – zakup usług pozostałych
- w dziale **855** „Rodzina” w rozdziale **85504** „Wspieranie rodziny” zmniejsza się wydatki o kwotę **663,56 zł.** – wynagrodzenia osobowe i jednocześnie zwiększa się wydatki o kwotę **306,26 zł.** – odpis na ZFŚS oraz **357,30 zł.** – odpis na ZFŚS (w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie

z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ”

- w dziale **852** „Pomoc społeczna” w rozdziale **85228** „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zmniejsza się wydatki o kwotę **1 939,64 zł** – wynagrodzenia osobowe i jednocześnie zwiększa się wydatki o kwotę **306,26 zł**- odpis na ZFŚS oraz **1 633,38 zł**- odpis na ZFŚS (*w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”*);

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Milejewo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	35 379 803,59	75 885,00	35 455 688,59
wydatki bieżące, w tym zmiany:	20 571 895,75	75 885,00	20 647 780,75
Gospodarka mieszkaniowa	334 000,00	5 000,00	339 000,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	705,00	8 218,00	8 923,00
Rodzina	2 222 962,53	60 667,00	2 283 629,53
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	324 000,00	2 000,00	326 000,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Milejewo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Milejewo na rok 2025 nie uległy zmianie.