

**Uchwała Nr II/.../24
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 23 maja 2024 r.**

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Rakszawa na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 4) i pkt 10) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r, poz. 609), art. 216, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)

**Rada Gminy Rakszawa
uchwala, co następuje**

§ 1

W budżecie Gminy Rakszawa na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu o kwotę **928.000,00zł**, w tym:

- dochody bieżące o kwotę 908.000,00 zł;
- dochody majątkowe o kwotę 20.000,00 zł;

2. Zmniejsza się dochody budżetu o kwotę **861.955,11zł**, w tym:

- dochody bieżące o kwotę 320.100,00 zł;
- dochody majątkowe o kwotę 541.855,11 zł;

3. Plan dochodów budżetu gminy w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz według źródeł zawiera Tabela Nr 1 do niniejszej uchwały.

4. Zwiększa się wydatki budżetu o kwotę **3.715.578,45zł**, w tym:

- wydatki bieżące o kwotę 2.806.100,95 zł;
- wydatki majątkowe o kwotę 909.477,50 zł;

5. Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu o kwotę **9.000,00zł**:

6. Plan wydatków budżetu gminy w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz według źródeł zawiera Tabela Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Dokonuje się zmiany wyniku budżetu na rok 2024 z planowanej nadwyżki budżetu w wysokości 170.123,00zł na deficyt budżetu w wysokości 3.470.410,56zł.

2. Planowany deficyt budżetu podlega finansowaniu z następujących źródeł:

- 1) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1.510.744,76zł

2) 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 32.097,80zł.

3) z wolnych środków budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy o kwotę 1.927.568,00zł.

§ 3

1. Zwiększa się przychody budżetu o kwotę **3.640.533,56 zł**, w tym z następujących źródeł:

1) 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 o kwotę **32.097,80 zł**,

2) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie **1.680.867,76 zł**, z przeznaczeniem na finansowanie:

- deficytu budżetu kwota 1.510.744,76zł,

- rozchodów budżetu kwota 170.123,00zł.

3) z wolnych środków budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy o kwotę **1.927.568,00zł** z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetu.

Plan przychodów budżetu gminy po wprowadzeniu zmian wynosi 3.870.410,56 zł.

2. Zestawienie planowanych przychodów budżetu przedstawia Tabela Nr 3.

§ 4

Dokonuje się zmiany kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy w 2024 r. jak w Załączniku do niniejszej uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Dochody według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		zwiększenia	zmniejszenia
600	Transport i łączność	900.000,00	329.000,00
60016	Drogi publiczne gminne	900.000,00	329.000,00
	a) dochody bieżące	900.000,00	320.000,00
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		
	- Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w ramach zadania pn: „Remont drogi gminnej publicznej nr 109956R Wydrze-Brzóza Stadnicka od km 0+000 do 0+340 w miejscowości Wydrze” Umowa nr RFRD-G29/B/2023		320.000,00
	- Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w ramach zadania pn: „Remont drogi gminnej publicznej nr 109951R Rakszawa-Kąty (Kołchoz) od km 0+000 do 0+971 w miejscowości Rakszawa ” na podstawie wniosku	900.000,00	
	b) dochody majątkowe		9.000,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		9.000,00
	„Przebudowa dróg w gminie Rakszawa zapewniających dojazd do terenów inwestycyjnych” Edycja 2/2021/2709/PolskiŁad		9.000,00
801	Oświata i wychowanie	8.000,00	
80195	Pozostała działalność	8.000,00	
	a) dochody bieżące	8.000,00	
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w	8.000,00	

	ramach zadania „Eko Pierwszaki w Gminie Rakszawa”		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		100,00
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		100,00
	a)dochody bieżące		100,00
	Wpływy z opłaty produktowej		100,00
926	Kultura fizyczna	20.000,00	532.855,11
92695	Pozostała działalność	20.000,00	532.855,11
	a)dochody majątkowe	20.000,00	
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20.000,00	
	Wniosek o pomoc finansową z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na lata 2021-2025 na działania służące realizacji Sołeckich Strategii Rozwoju Wsi na zadanie: Integracja społeczności Sołectwa Rakszawa Dolna poprzez stworzenie miejsca spotkań i wypoczynku w plenerze z Gminy Rakszawa.	20.000,00	
	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		532.855,11
	-środki PFRON w ramach programu „Dostępna przestrzeń publiczna w ramach zadania „Budowa obiektów rekreacyjnych w miejscowości Rakszawa” na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania		532.855,11
Razem		928.000,00	861.955,11

Wydatki według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		zwiększenia	zmniejszenia
010	Rolnictwo i łowiectwo	50.000,00	
01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	50.000,00	
	I. wydatki majątkowe	50.000,00	
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	50.000,00	
	z tego:		
	a) inwestycje	50.000,00	
	z tego na zadanie:		
	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rakszawa	50.000,00	
600	Transport i łączność	1.640.000,00	9.000,00
60016	Drogi publiczne gminne	1.520.000,00	9.000,00
	I. wydatki bieżące	1.520.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	1.520.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1.520.000,00	
	w tym:		
	wydatki w ramach zadania pn: „Remont drogi gminnej publicznej nr 109951R Rakszawa-Kąty (Kołchoz) od km 0+000 do 0+971 w miejscowości Rakszawa ” na podstawie wniosku	1.500.000,00	
	II. wydatki majątkowe		9.000,00

	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		9.000,00
	z tego:		
	a) inwestycje		9.000,00
	z tego na zadania:		
	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w ramach zadania „Przebudowa dróg w gminie Rakszawa zapewniających dojazd do terenów inwestycyjnych” Edycja 2/2021/2709/PolskiLad		9.000,00
60017	Drogi wewnętrzne	120.000,00	
	I. wydatki bieżące	120.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	120.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	120.000,00	
700	Gospodarka mieszkaniowa	90.000,00	
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	90.000,00	
	I. wydatki bieżące	90.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	90.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	90.000,00	
750	Administracja publiczna	320.000,00	
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	244.000,00	
	I. wydatki bieżące	244.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	244.000,00	
	z tego:		

	a)wynagrodzenia i składki od nich naliczane	130.000,00	
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	114.000,00	
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	6.000,00	
	I. wydatki bieżące	6.000,00	
	w tym:		
	1)wydatki jednostek budżetowych	6.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6.000,00	
75095	Pozostała działalność	70.000,00	
	I. wydatki majątkowe	70.000,00	
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	70.000,00	
	z tego na zadanie:		
	Wydatki związane z realizacją projektu pn."Cyfryzacja w Gminie Rakszawa-nr FEPK.01.02-IŻ.00-0094/23	20.000,00	
	"Przebudowa budynków oświatowych oraz użyteczności publicznej w Gminie Rakszawa" w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład	50.000,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50.000,00	
75412	Ochotnicze straże pożarne	50.000,00	
	I. wydatki bieżące	50.000,00	
	w tym:		
	1)wydatki jednostek budżetowych	50.000,00	
	z tego:		
	a)wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20.000,00	
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30.000,00	
801	Oświata i wychowanie	566.315,15	
80101	Szkoły podstawowe	100.000,00	

	I. wydatki bieżące	100.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	100.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100.000,00	
80104	Przedszkola	187.000,00	
	I. wydatki bieżące	187.000,00	
	w tym:		
	1) dotacje na zadania bieżące	187.000,00	
80113	Dowożenie uczniów do szkół	50.000,00	
	I. wydatki bieżące	50.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	50.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50.000,00	
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	21.247,00	
	I. wydatki bieżące	21.247,00	
	w tym:		
	1) dotacje na zadania bieżące	21.247,00	
80195	Pozostała działalność	208.068,15	
	I. wydatki bieżące	208.068,15	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	208.068,15	
	z tego:		
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	68.15	
	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	68.15	

	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	208.000,00	
	W tym zakup usług pozostałych w ramach zadania „Eko Pierwszaki w Gminie Rakszawa”	8.000,00	
851	Ochrona zdrowia	28.975,71	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	28.975,71	
	I. wydatki bieżące	28.975,71	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	28.975,71	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28.975,71	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	200.000,00	
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	200.000,00	
	I. wydatki bieżące	100.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	100.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100.000,00	
	II. wydatki majątkowe	100.000,00	
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	100.000,00	
	z tego:		
	a) inwestycje	100.000,00	
	z tego na zadania:		
	Kompleksowa przebudowa i rozbudowa Szkolnego Schroniska Młodzieżowego "Rakowisko" w miejscowości Rakszawa Edycja 8/2023/416/PolskiLad – dokumentacja projektowa	100.000,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	679.287,59	
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	657.821,50	

	I. wydatki majątkowe	657.821,50	
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	657.821,50	
	z tego:		
	a) inwestycje	657.821,50	
	z tego na zadania:		
	Budowa i przebudowa sieci kanalizacji na terenie Gminy Rakszawa wsparcie finansowe inwestycji z subwencji uzupełniającej z budżetu państwa 2021	657.821,50	
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3.122,09	
	I. wydatki bieżące	3.122,09	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	3.122,09	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.122,09	
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10.000,00	
	I. wydatki bieżące	10.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	10.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10.000,00	
90013	Schroniska dla zwierząt	8.344,00	
	I. wydatki bieżące	8.344,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	8.344,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8.344,00	
926	Kultura fizyczna	91.000,00	
92601	Obiekty sportowe	50.000,92	

	I. wydatki bieżące	50.000,92	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	50.000,92	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50.000,92	
92695	Pozostała działalność	40.999,08	
	I. wydatki bieżące	9.343,08	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	9.343,08	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.343,08	
	Podkarpacki Program Odnowy Wsi na lata 2021-2025 na działania służące realizacji Sołeckich Strategii Rozwoju Wsi na zadanie: Integracja społeczności Sołectwa Rakszawa Dolna poprzez stworzenie miejsca spotkań i wypoczynku w plenerze z Gminy Rakszawa	9.343,08	
	I. wydatki majątkowe	31.656,00	
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	31.656,00	
	z tego:		
	a) inwestycje	31.656,00	
	z tego na zadania:		
	Podkarpacki Program Odnowy Wsi na lata 2021-2025 na działania służące realizacji Sołeckich Strategii Rozwoju Wsi na zadanie: Integracja społeczności Sołectwa Rakszawa Dolna poprzez stworzenie miejsca spotkań i wypoczynku w plenerze z Gminy Rakszawa	31.656,00	
Razem		3.715.578,45	9.000,00

Tabela Nr 3
do Uchwały Nr/24
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2024 roku

Przychody

Paragraf	Wyszczególnienie	Uchwała budżetowa	Zmiany	Plan po zmianach
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 tym na:	0,00	32.097,80	32.097,80
	-finansowanie deficytu	0,00	32.097,80	32.097,80
	z następujących źródeł:			
	-gospodarka odpadami komunalnymi	0,00	3.122,09	3.122,09
	- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw. małpkach), stanowiące jej dochód w wysokości 50% wpływów z tej opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych prowadzonych na jej terenie (zgodnie z art. 9 ² ust. 11 ustawy o wychowaniu w trzeźwości)	0,00	26.790,34	26.790,34
	-wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	0,00	2.185,37	2.185,37
950	Wolne środki, o których mowa w <u>art. 217 ust. 2 pkt 6</u> ustawy	0,00	1.927.568,00	1.927.568,00

	z tego:			
	-na finansowanie deficytu	0,00	1.927.568,00	1.927.568,00
957	- z nadwyżki z lat ubiegłych	229.877,00	1.680.867,76	1.910.744,76
	z tego:			
	-na finansowanie deficytu	0,00	1.510.744,76	1.510.744,76
	-na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów	229.877,00	170.123,00	400.000,00
Ogółem		229.877,00	3.640.533,56	3.870.410,56

Planowany deficyt po zmianach 3.470.410,56 zł

Rozchody budżetu 400.000,00 zł

Załącznik
do Uchwały Nr .../24
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2024 roku

II. Zestawienie dotacji dla jednostek spoza sektora gminy w 2024 roku finansów publicznych z budżetu

Dział Rozdział	Beneficjent dotacji	Rodzaj dotacji	Zadanie realizowane	plan	Zwiększenia/ zmniejszenia	plan po zmianach
801	Oświata i wychowanie					
80104	Przedszkola					
	Przedszkole niepubliczne Tygrysek w Rakszawie	Dotacja celowa	Finansowanie zadań wychowania przedszkolnego	300.000,00	(+) 187.000,00	487.000,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego					
	Przedszkole niepubliczne Tygrysek w Rakszawie	Dotacja celowa	Finansowanie zadań wychowania przedszkolnego	-	(+)21.247,00	21.247,00
Ogółem				-	(+) 208.247,00	508.247,00

Uzasadnienie do projektu Uchwały Rady Gminy Rakszawa w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie na rok 2024

Projekt uchwały obejmuje następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu o kwotę 928.000,00zł, w tym:

a) dochody bieżące o kwotę 908.000,00zł, obejmujące:

* Przyznane środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach zadania „Eko Pierwszaki w Gminie Rakszawa” kwota 8.000,00zł’

* Przyznane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w ramach zadania pn: „Remont drogi gminnej publicznej nr 109951R Rakszawa-Kąty (Kołchoz) od km 0+000 do 0+971 w miejscowości Rakszawa ” na podstawie wniosku kwota 900.000,00zł;

b) dochody majątkowe o kwotę 20.000,00zł pochodzące z:

* z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na lata 2021-2025 na działania służące realizacji Sołeckich Strategii Rozwoju Wsi na zadanie: Integracja społeczności Sołectwa Rakszawa Dolna poprzez stworzenie miejsca spotkań i wypoczynku w plenerze z Gminy Rakszawa.

2. Zmniejsza się dochody budżetu o kwotę 861.955,11zł, w tym:

a) dochody bieżące o kwotę 320.100,00zł, z tego:

* dotacja na zadanie „Remont drogi gminnej publicznej nr 109956R Wydrze-Brzóza Stadnicka od km 0+000 do 0+340 w miejscowości Wydrze” Umowa nr RFRD-G29/B/2023 w kwocie 320.000,00zł;

* korekta dochodu z tytułu opłaty produktowej w kwocie 100,00zł;

b) dochody majątkowe o kwotę 541.855,11zł tj.:

* aktualizacja kwoty środków przekazanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w ramach zadania „Przebudowa dróg w gminie Rakszawa zapewniających dojazd do terenów inwestycyjnych” Edycja 2/2021/2709/PolskiŁad kwota 9.000,00zł;

* dotacja z PFRON na realizację programu „Dostępna przestrzeń publiczna w ramach zadania „Budowa obiektów rekreacyjnych w miejscowości Rakszawa” na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania kwota 532.855,11zł; zostały przekazane w poprzednim roku budżetowym a ujęto je w projekcie budżetu na 2024r stad konieczność korekty dochodów;

Zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 3.715.578,45zł , w tym na:

- wydatki bieżące o kwotę 2.806.100,95zł,
- wydatki majątkowe o kwotę 909.477,50zł.

Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu o kwotę 9.000,00zł

Kwota z niewykorzystanych w poprzednim roku budżetowym środków wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach wynosi 32.097,80 zł.

Obejmuje ona wydatki związane z realizacją zadań:

- gospodarki odpadami komunalnymi kwota 3.122,09zł;
- przeciwdziałanie alkoholizmowi kwota 28.975,71zł -wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (*tzw. małpkach*), stanowiące jej *dochód* w wysokości 50% -wpływów z tej opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych prowadzonych na jej terenie (zgodnie z art. 9² ust. 11 ustawy o wychowaniu w trzeźwości) z przeznaczeniem na gminny program przeciwdziałania alkoholizmowi.

Wydatki bieżące obejmują :

- Wydatki w ramach zadania pn: „Remont drogi gminnej publicznej nr 109951R Rakszawa-Kąty (Kołchoz) od km 0+000 do 0+971 w miejscowości Rakszawa ” na podstawie wniosku w kwocie 1.500.000,00zł;
- bieżące utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych kwota 140.000,00zł (rozdział 60016, rozdział 60017 Drogi wewnętrzne);
 - usługi związane z gospodarką mieszkaniową w kwocie 90.000,00zł (rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami);
 - wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem urzędu gminy (wynagrodzenia, umowy zlecenia, opłata za media i usługi) kwota 244.000,00zł
- wydatki związane z promocją gminy 6.000,00zł;
- wydatki związane z wypłatą ekwiwalentu pieniężnego za uczestnictwo w działaniu ratowniczym, akcji ratowniczej, szkoleniu lub ćwiczeniu oraz opłata za media i usługi kwota 50.000,00zł;
- na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych(opłaty za media) kwota 100.000,00zł (rozdział 80101 Szkoły podstawowe);
- uzupełnienie środków po przeprowadzonej aktualizacji podstawowej kwoty na jedno dziecko uczęszczającego do przedszkola w ramach dotacji na Niepubliczne Publicznego Przedszkola kwota 187.000,00zł (rozdział 80104);

- wydatki związane z dowozem dzieci do szkół kwota 50.000,00zł (rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół);
- uzupełnienie dotacji na Niepubliczne Publicznego Przedszkola na dziecko wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach kwota 21.247,00zł(rozdział 80149);
- wydatki bieżące pozostałe na realizację zadań kwota 208.000,00zł (rozdział 80195) w tym na wydatki w ramach zadania „Eko Pierwszaki w Gminie Rakszawa” , wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy kwota 68,15 środki wprowadzone z rozliczenia poprzedniego roku budżetowego;
- wydatki związane z realizacją zadań w ramach gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi kwota 28.975,71 zł (rozdział 85154);
- wydatki związane z utrzymaniem szkolnego schroniska młodzieżowego (opłaty za media) 100.000,00zł(rozdział 85417);
- wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi kwota 3.122,09zł (rozdział 90002);
- wydatki związane z prowadzeniem punktu konsultacyjnego „Czyste powietrze” kwota 10.000,00zł;
- wydatki z wylapywaniem bezpańskich psów, koszty utrzymania psów w schroniskach, koszty leczenia weterynaryjnego i transportu do schronisk kwota 8.344,00zł (rozdział 90013);
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem obiektów sportowych kwota 50.000,92zł (rozdział 92601);
- wydatki związane z realizacją zadania : Integracja społeczności Sołectwa Rakszawa Dolna poprzez stworzenie miejsca spotkań i wypoczynku w plenerze z Gminy Rakszawa kwota 9.343,08zł (rozdział 92695);

Wydatki majątkowe przeznacza się na:

- zadanie Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rakszawa kwota 50.000,00zł;
- wydatki na dokumentację projektową projektu pn.”Cyfryzacja w Gminie Rakszawa-nr FEPK.01.02-IŻ.00-0094/23w kwocie 20.000,00zł;
- wydatki na dokumentację projektową w ramach zadania ”Przebudowa budynków oświatowych oraz użyteczności publicznej w Gminie Rakszawa” w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład kwota 50.000,00zł.
- wydatki na dokumentację projektową w ramach zadania Kompleksowa przebudowa i rozbudowa Szkolnego Schroniska Młodzieżowego "Rakowisko" w miejscowości Rakszawa Edycja 8/2023/416/PolskiŁad kwota 100.000,00zł,

- kontynuacja zadania z poprzednich lat „Budowa i przebudowa sieci kanalizacji na terenie Gminy Rakszawa wsparcie finansowe inwestycji z subwencji uzupełniającej z budżetu państwa 2021 kwota 657.821,50zł.

- wydatki majątkowe związane z realizacją zadania : Integracja społeczności Sołectwa Rakszawa Dolna poprzez stworzenie miejsca spotkań i wypoczynku w plenerze z Gminy Rakszawa kwota 31.656,00zł (rozdział 92695);

Dokonuje się aktualizacji kwoty wydatków na realizację zadań inwestycyjnych w ramach zadania „Przebudowa dróg w gminie Rakszawa zapewniających dojazd do terenów inwestycyjnych” Edycja 2/2021/2709/PolskiLad zmniejsza wydatki na w/w zadanie o kwotę 9.000,00zł;

Szczegółowe zestawienie według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej dochodów i wydatków budżetu oraz zadań inwestycyjnych zawierają Tabele Nr 1 Nr 2 projektu uchwały.

Wprowadzenie do budżetu wydatków powoduje zmianę wyniku budżetu 2024r z planowanej nadwyżki budżetu w wysokości 170.123,00zł na deficyt budżetu w wysokości 3.470.410,56zł. Źródła finansowania zwiększonego deficytu określa § 2 projektu uchwały.

Łączny deficyt budżetu po zmianach wynosi 3.470.410,56zł i będzie sfinansowany z:

- 1) 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 o kwotę 32.097,80zł,
- 2) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1.510.744,76zł,
- 3) z wolnych środków budżetu, o których mowa w art. 217 ust kt 6 ustawy kwota 1.927.568,00zł

Dochody budżetu roku 2024r , o których mowa w pkt 2a w kwocie 320.000,00zł oraz w pkt 2b w kwocie 532.855,11zł zostały ujęte w projekcie uchwały budżetowej na 2024rok a następnie przyjęte do realizacji za uchwałą budżetową na 2024 rok.

Dochody te zostały przekazane do budżetu Gminy Rakszawa w końcu roku 2023.

Po stronie wydatków budżetu 2024 r zostały ujęte zadania podlegające finansowaniu tymi dotacjami. Z uwagi na fakt przekazania tych dotacji w 2023r środki te miały wpływ na wynik budżetu 2023, zwiększając nadwyżkę budżetu. Z tego powodu z uchwały budżetowej 2024 wyeliminowano (zmniejszono) dochody z tytułu tych dotacji co spowodowało zwiększenie deficytu budżetu. Jako źródło finansowania ujętych w budżecie 2024 r zadań remontowych i inwestycji wskazano przychody z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

W załączniku do uchwały przedstawiono zmiany kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy w 2024 r.