

**Uchwała Nr VII/.../24
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 4 listopada 2024 r.**

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Rakszawa na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 4) 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 bieżące budżetu o kwotę **398.649,00zł**;
2. Zmniejsza się dochody majątkowe budżetu o kwotę **2.799.619,60zł**;
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 **398.649,00zł**, w tym:
 - wydatki bieżące o kwotę 363.649,00 zł;
 - wydatki majątkowe o kwotę 35.000,00 zł;
5. Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu o kwotę **2.799.619,60zł**;
6. Plan wydatków budżetu gminy w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz według źródeł zawiera Tabela Nr 2 do niniejszej uchwały.
7. Dokonuje się przeniesienia wydatków budżetu zgodnie z Tabelą Nr 3.

§ 3

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Tabela Nr 1
do Uchwały Nr/24
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2024 roku

Dochody według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		zwiększenia	zmniejszenia
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	315.345,00	
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11.645,00	
	a) dochody bieżące	11.645,00	
	wpływy z podatku od środków transportowych	11.645,00	
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	303.700,00	
	a) dochody bieżące	303.700,00	
	wpływy z podatku od nieruchomości	234.000,00	
	wpływy z podatku rolnego	20.700,00	
	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	40.000,00	
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9.000,00	
801	Oświata i wychowanie	28.204,00	
80101	Szkoły podstawowe	17.100,00	
	a) dochody bieżące	17.100,00	
	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5.900,00	
	wpływy z refaktur za media : energii elektrycznej, gazu, wody, ścieków	11.200,00	
80195	Pozostała działalność	11.104,00	

	a)dochody bieżące	11.104,00	
	wpływy z różnych dochodów	11.104,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	48.700,00	
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	48.700,00	
	a)dochody bieżące	48.700,00	
	-wpływy z usług zakwaterowania	48.700,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.400,00	2.799.619,60
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		2.799.619,60
	a)dochody majątkowe		2.799.619,60
	z tego;		
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		2.799.619,60
	Promesa dotycząca dofinansowania inwestycji z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład: „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Rakszawa” Edycja 2/2021/3769/PolskiŁad		
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6.400,00	
	a)dochody bieżące	6.400,00	
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6.400,00	
Razem		398.649,00	2.799.619,60

Tabela Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2024 roku

Wydatki według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		zwiększenia	zmniejszenia
750	Administracja publiczna	28.200,00	
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	28.200,00	
	I. wydatki bieżące	28.200,00	
	w tym:		

	1)wydatki jednostek budżetowych	28.200,00	
	z tego:		
	a)wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28.200,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17.000,00	
75421	Zarządzanie kryzysowe	17.000,00	
	I. wydatki majątkowe	17.000,00	
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	17.000,00	
	z tego:		
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup przyczepki do agregatu prądotwórczego	17.000,00	
801	Oświata i wychowanie	205.739,00	
80101	Szkoły podstawowe	144.635,00	
	I. wydatki bieżące	144.635,00	
	w tym:		
	1)wydatki jednostek budżetowych	120.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50.000,00	
	b)wynagrodzenia i składki od nich naliczane	70.000,00	
	2)świadczenia na rzecz osób fizycznych	24.635,00	
80104	Przedszkola	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	
80195	Pozostała działalność	11.104,00	
	I. wydatki bieżące	11.104,00	
	w tym:		
	1)wydatki jednostek budżetowych	11.104,00	
	z tego:		

	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11.104,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	53.900,00	
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	53.900,00	
	I. wydatki bieżące	53.900,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	53.900,00	
	z tego:		
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	53.900,00	
855	Rodzina	55.810,00	
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	55.810,00	
	I. wydatki bieżące	55.810,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	55.810,00	
	z tego:		
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50.310,00	
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5.500,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2.799.619,60
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		2.799.619,60
	I. wydatki majątkowe		2.799.619,60
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		2.799.619,60
	z tego:		
	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		2.799.619,60
	Wydatki ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w ramach zadania pn. "Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Rakszawa" Edycja 2/2021/3769/PolskiLad		2.799.619,60
926	Kultura fizyczna	38.000,00	
92601	Obiekty sportowe	38.000,00	

	I. wydatki bieżące	20.000,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	20.000,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20.000,00	
	II. wydatki majątkowe	18.000,00	
	w tym:		
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	18.000,00	
	z tego:		
	zakup kompensatora mocy biernej	18.000,00	
Razem		398.649,00	2.799.619,60

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

Dokonuje się przeniesienia wydatków budżetu zgodnie z poniższym zestawieniem

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
710	Działalność usługowa		100.100,00
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego		100.100,00
	I. wydatki bieżące		100.100,00
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych		100.100,00
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		100.100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16.000,00	16.000,00
75412	Ochotnicze straże pożarne	16.000,00	16.000,00
	I. wydatki bieżące	16.000,00	16.000,00
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych		16.000,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		16.000,00

	2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	16.000,00	
801	Oświata i wychowanie	50.000,00	
80101	Szkoły podstawowe	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	50.000,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50.100,00	
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	50.100,00	
	I. wydatki bieżące	50.100,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	50.100,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50.100,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	44.344,00	44.344,00
90013	Schroniska dla zwierząt		44.344,00
	I. wydatki bieżące		44.344,00
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych		44.344,00
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		44.344,00
90095	Pozostała działalność	44.344,00	
	I. wydatki bieżące	44.344,00	
	w tym:		
	1) wydatki jednostek budżetowych	44.344,00	
	z tego:		
	a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44.344,00	
Razem		160.444,00	160.444,00

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 bieżące budżetu o kwotę 398.649,00zł, w tym:

- * wpływów z wpływy z podatku od środków transportowych o kwotę 11.645,00zł (rozdział 75615);
- * wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę 234.000,00zł(rozdział 75616);
- * wpływów z podatku rolnego o kwotę 20.700,00zł(rozdział 75616);
- * wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 40.000,00zł (rozdział 75616);
- * wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę 9.000,00zł (rozdział 75616);
- * wpływów z usług najmu i refaktur za media w szkołach podstawowych o kwotę 17.100,00zł (rozdział 80101);
- * wpływów w ramach zadania podróże z klasa z przeznaczeniem n wkład własny w ramach zadania o kwotę 11.104,00zł(rozdział 80195);
- * wpływów z usług zakwaterowania w Schronisku Młodzieżowym kwota 48.700,00zł(rozdział 85417);
- * środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w zakresie prowadzenia punktu konsultacyjnego „Czyste powietrze” w kwocie 6.400,00zł (rozdział 90005);

2. Zmniejsza się dochody majątkowe budżetu o kwotę 2.799.619,60zł, środki zaplanowane w ramach Programu Rządowego Fundusz Polski Ład na dofinansowania inwestycji: „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Rakszawa” Edycja 2/2021/3769/PolskiŁad, w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania inwestycyjnego.

Zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 398.649,00zł, w tym na:

-wydatki bieżące kwotę 363.649,00zł z przeznaczeniem na:

- * bieżące funkcjonowanie centrum usług wspólnych kwota 28.200,00zł(rozdział 75085);
- * bieżące funkcjonowanie placówek oświatowych kwota 194.635,00zł(rozdziały 80101,80104);
- * na wkład własny w ramach zadania „Podróże z klasą kwota 11.104,00zł (rozdziały 80195);
- * bieżące funkcjonowanie schroniska młodzieżowego kwota 53.900,00zł(rozdział 85417);
- * bieżące funkcjonowanie publicznego żłobka kwota 55.810,00zł(rozdziały 85516);
- * bieżące utrzymanie stadionu sportowego kwota 20.000,00zł (rozdział 92601);

-wydatki majątkowe kwotę 35.000,00zł z przeznaczeniem na:

* - zakup przyczepy do agregatu prądotwórczego kwota 17.000,00zł;

* zakup kompensatora mocy biernej kwota 18.000,00zł.

W ślad za zmniejszonymi dochodami majątkowymi dokonuje się korekty zmniejszającej wydatków majątkowych na zadanie : „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Rakszawa” Edycja 2/2021/3769/PolskiLad, zadanie będzie kontynuowane w 2025 r.

W tabeli Nr 3 do niniejszej uchwały zawarto przeniesienia wydatków w ramach aktualizacji kwot wydatków bieżących. Zabezpiecza się potrzeby związane z funkcjonowaniem pałcówek oświatowych. Zmienia się klasyfikację wydatków w ramach działu w ramach realizacji zadań związanych z utrzymaniem gotowości weterynaryjnych oraz bezdymnymi zwierzętami oraz klasyfikację paragrafu wydatków związanych z wypłatą ekwiwalentu pieniężnego za uczestnictwo w działaniu ratowniczym, akcji ratowniczej, szkoleniu lub ćwiczeniu.

Szczegółowe zestawienie dochodów i wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz zadań inwestycyjnych zawierają Tabele Nr 1, Nr 2, Nr 3 do projektu uchwały.