

Projekt

z dnia 19 lutego 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../.../24
RADY GMINY RACZKI**

z dnia 28 lutego 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Raczki na 2024 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 220, art. 237 i art. 258 ust. 1 pkt 4 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w dochodach budżetu Gminy Raczki na 2024 rok w następującym zakresie:

- 1) zwiększa się dochody o kwotę - 1.450.458 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmniejsza się dochody o kwotę - 7.500 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu Gminy Raczki na 2024 rok w następującym zakresie:

- 1) zwiększa się wydatki o kwotę - 1.442.958 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Budżet gminy po dokonanych zmianach wynosi:

1. Dochody budżetu Gminy ogółem - 40.189.135 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 29.558.688 zł,
- 2) dochody majątkowe - 10.630.447 zł;

2. Wydatki budżetu Gminy ogółem - 43.573.490 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące - 26.078.254 zł,
- 2) wydatki majątkowe - 17.495.236 zł.

§ 4. Limity wydatków na zadania majątkowe realizowane w roku 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. 1. Deficyt budżetu gminy w wysokości - 3.384.355 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie - 3.384.355 zł.

2. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości - 4.081.467 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości - 697.112 zł.

§ 6. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie Gminy na 2024 r. przedstawia załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 8. Traci moc:

- załącznik Nr 3 "Limity wydatków na zadania majątkowe realizowane w roku 2024" z Uchwały Nr XLIV/316/23 Rady Gminy Raczki z dnia 29 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Raczki na rok 2024,

- załącznik Nr 6 "Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych w 2024 roku z budżetu gminy jednostkom należącym do sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych" z Uchwały Nr XLIV/316/23 Rady Gminy Raczki z dnia 29 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Raczki na rok 2024.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady

Piotr Słowikowski

Zmiany dochodów budżetu Gminy na 2024 r.

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	14 407 629,00	990 759,00	15 398 388,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 064 373,00	989 816,00	8 054 189,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 064 373,00	989 816,00	8 054 189,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	362 600,00	943,00	363 543,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	943,00	943,00
801			Oświata i wychowanie	793 886,00	343 429,00	1 137 315,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	18 072,00	29 554,00	47 626,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 072,00	29 554,00	47 626,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	603 204,00	313 875,00	917 079,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	182 226,00	313 875,00	496 101,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 219 625,00	108 770,00	2 328 395,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 037 425,00	-7 500,00	2 029 925,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	-5 000,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	-2 500,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	114 820,00	114 820,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	5 000,00	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 500,00	2 500,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	107 320,00	107 320,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	1 450,00	1 450,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 450,00	1 450,00
Razem:				36 880 699,00	1 442 958,00	38 323 657,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				3 884 145,60	0,00	3 884 145,60

Dochody budżetu gminy na 2024 r. wynoszą - 40.189.135 zł, w tym:

- a) dochody bieżące - 29.558.688 zł, z tego środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy - 0 zł,
- b) dochody majątkowe - 10.630.447 zł, z tego:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje - 10.630.200 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku - 0 zł.

Zmiany wydatków budżetu Gminy na 2024 r.

Rodzaj: Porozumienia z jst

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				320 200,00	0,00	320 200,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	9 474 955,00	150 000,00	9 624 955,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 326 117,00	150 000,00	9 476 117,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 507 017,00	150 000,00	4 657 017,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 789 068,00	1 044,00	5 790 112,00
	70095		Pozostała działalność	170 928,00	1 044,00	171 972,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 770,00	1 044,00	5 814,00
750			Administracja publiczna	3 631 630,00	10 339,00	3 641 969,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	208 800,00	1 232,00	210 032,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 700,00	1 232,00	4 932,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 608 304,00	9 107,00	2 617 411,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 100,00	9 107,00	51 207,00
801			Oświata i wychowanie	11 405 016,00	1 066 805,12	12 471 821,12
	80101		Szkoły podstawowe	6 652 511,00	657 898,66	7 310 409,66
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	509 315,00	89 816,00	599 131,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	740 124,00	81 121,61	821 245,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	106 041,00	11 622,69	117 663,69
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	788,00	788,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 081 356,00	474 395,36	3 555 751,36
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	155,00	155,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	621 846,00	99 782,88	721 628,88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 112,00	14 272,58	67 384,58
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 610,00	2 044,90	9 654,90
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	302 624,00	83 465,40	386 089,40
	80104		Przedszkola	250 000,00	60 000,00	310 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	250 000,00	60 000,00	310 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 538 135,00	167 813,19	1 705 948,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 549,00	24 003,39	195 552,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 578,00	3 439,08	28 017,08
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	495 664,00	140 370,72	636 034,72
	80107		Świetlice szkolne	622 405,00	26 436,09	648 841,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 358,00	3 781,32	57 139,32

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 645,00	541,77	8 186,77
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	96 026,00	22 113,00	118 139,00
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	120 051,00	3 562,97	123 613,97
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 863,00	509,63	6 372,63
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	842,00	73,02	915,02
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	19 263,00	2 980,32	22 243,32
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	333 995,00	34 311,33	368 306,33
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 073,00	4 907,77	33 980,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 169,00	703,16	4 872,16
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	124 490,00	28 700,40	153 190,40
80195		Pozostała działalność	379 536,00	17 000,00	396 536,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek	30 000,00	17 000,00	47 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	56 991,00	2 953,88	59 944,88
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	44 491,00	2 953,88	47 444,88
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 710,00	136,70	1 846,70
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,00	19,54	264,54
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	23 848,00	2 000,00	25 848,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 000,00	797,64	10 797,64
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 035 271,00	151 816,00	5 187 087,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 029 925,00	531,00	2 030 456,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 600,00	531,00	3 131,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	496 000,00	13 476,00	509 476,00
	4260	Zakup energii	200 000,00	13 476,00	213 476,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	136 359,00	136 359,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	136 359,00	136 359,00
	90095	Pozostała działalność	22 000,00	1 450,00	23 450,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 212,00	1 212,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	208,00	208,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	30,00	30,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 023 890,00	60 000,00	1 083 890,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	700 000,00	60 000,00	760 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	60 000,00	760 000,00
		Razem:	39 944 854,00	1 442 958,00	41 387 812,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Razem:	1 865 478,00	0,00	1 865 478,00

Wydatki budżetu gminy na 2024 r. wynoszą - 43.573.490 zł, w tym:

1) wydatki bieżące - 26.078.254 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych - 20.972.004 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 12.665.104 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 8.306.900 zł,

b) dotacje na zadania bieżące - 2.471.813 zł,

- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.568.437 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 2.000 zł,
 - e) obsługa długu - 64.000 zł,
- 2) wydatki majątkowe - 17.495.236 zł, z tego:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne - 17.495.236 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 2.953.219 zł.

LIMITY WYDATKÓW NA ZADANIA MAJĄTKOWE REALIZOWANE W ROKU 2024

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Środki wynikające z planu na rok 2024
1.	010	01043	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Raczki wraz z rozbudową infrastruktury odnawialnych źródeł energii	682 073
2.	600	60016	Rozbudowa drogi gminnej Nr 102382B w miejscowości Małe Raczki, Gmina Raczki	1 948 231
3.	600	60016	Budowa drogi w miejscowości Koniecbór wraz z budową mostu przez rzekę Szczeberka w miejscowości Koniecbór	2 037 786
4.	600	60016	Rozbudowa drogi Wierciochy - Szczodruchy	2 000 000
5.	600	60016	Rozbudowa z przebudową drogi gminnej nr 102422 B w km 2+650 - 3+890	1 950 000
6.	600	60016	Poprawa nawierzchni drogi przy przystankach autobusowych w miejscowości Raczki	800 000
7.	600	60016	Wykonanie dokumentacji projektowych na potrzeby realizacji inwestycji	300 000
8.	700	70005	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Św. Jana Pawła II w Raczkach	4 000 000
9.	700	70005	Likwidacja barier architektonicznych w ciągach komunikacji pieszej w ramach Rewitalizacji Parku w centrum Raczek	950 000
10.	700	70005	Budowa instalacji gazu ziemnego do budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Raczkach, Plac Kościuszki 15	150 000
11.	750	75023	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Raczki oraz budowa instalacji gazu ziemnego wraz z instalacją kotłową	150 000
12.	801	80195	Zakup wykładziny ochronnej na salę gimnastyczną	30 000
13.	900	90001	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Raczki wraz z rozbudową infrastruktury odnawialnych źródeł energii	2 271 146
14.	900	90015	Wymiana oświetlenia na terenie Gminy Raczki	209 000
15.	801	80195	Zakup maszyny sprzątającej - szorowarki do sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Raczkach	17 000
x			Ogółem	17 495 236

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH W 2024 ROKU
Z BUDŻETU GMINY JEDNOSTKOM NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW
PUBLICZNYCH I JEDNOSTKOM SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podmiotu	Zakres rzeczowy dotacji	Kwota dotacji	
						podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Jednostki sektora finansów publicznych							
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Raczkach	Działalność statutowa	760 000,00	-
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Raczkach	Działalność statutowa	313 890,00	-
Razem:						1 073 890,00	-
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych							
1.	801	80101	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Eduktor” w Łomży	Bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej we Wronowie	599 131,00	-
2.	801	80103	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Eduktor” w Łomży	Bieżące utrzymanie klasy „0” przy Szkole Podstawowej we Wronowie	178 803,00	-
3.	801	80149	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Eduktor” w Łomży	Bieżące utrzymanie klasy „0” przy Szkole Podstawowej we Wronowie - uczniowie niepełnosprawni	74 758,00	-
4.	801	80150	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Eduktor” w Łomży	Bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej we Wronowie - uczniowie niepełnosprawni	118 531,00	-
5.	600	60014	2710	Powiat Suwalski	Remont drogi powiatowej Nr 1120B Bakałarzewo - Raczki	-	320 200,00
6.	630	63095	2820	Podmiot wybrany zgodnie z ustawą	Wspieranie działań w zakresie turystyki i krajoznawstwa	-	10 000,00
7.	851	85154	2820	Podmiot wybrany zgodnie z ustawą	Dofinansowanie warsztatów terapeutycznych dla osób uzależnionych i współuzależnionych	-	3 000,00
8.	851	85195	2820	Podmiot wybrany zgodnie z ustawą	Wspieranie działań w zakresie profilaktyki zdrowotnej i promocji zdrowego stylu życia	-	3 500,00
9.	926	92695	2360	KS Polonia Raczki	Zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej i sportu	-	90 000,00
Razem:						971 223,00	426 700,00
OGÓLEM:						2 045 113,00	426 700,00

Objaśnienia zmian w budżecie Gminy na 2024 r.

- 1) W załączniku Nr 1 do uchwały dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Gminy w zakresie ich zwiększenia o kwotę - 1.450.458 zł, które dotyczą przede wszystkim wpływów z subwencji oświatowej, dotacji dotyczącej wychowania przedszkolnego, środków z WFOŚiGW na realizację programu usuwania wyrobów zawierających azbest oraz programu „Czyste powietrze”, itp. Zmniejszono plan wpływów związanych z gospodarką odpadami o kwotę - 7.500 zł w związku ze zmianą ich klasyfikacji budżetowej;
- 2) W załączniku Nr 2 dokonuje się zmian w zakresie zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę - 1.442.958 zł, w tym wydatków bieżących dotyczących wypłaty wynagrodzeń z pochodnymi dla nauczycielami w związku z podwyżką ich wynagrodzeń, zakupu usług oraz opłat za pobyt dzieci w przedszkolach prowadzonych przez inne jst., odpisów na zfs, zakupu energii i usług, dotacji dla Stowarzyszenia "Edukator" o GOK w Raczkach oraz wydatków inwestycyjnych dotyczących wypłaty odszkodowań za przejęte grunty na poszerzenie pasa drogowego oraz zakupu maszyny sprzątającej;
- 3) W załączniku Nr 3 zwiększono plan wydatków dotyczących zadania pn.: Rozbudowa drogi gminnej Nr 102382B w miejscowości Małe Raczki, Gmina Raczki o kwotę - 150.000 zł oraz wprowadzono środki na zakup maszyny sprzątającej - szorowarki do sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Raczkach na kwotę - 292.325 zł;
- 4) W załączniku Nr 4 zaktualizowano plan dotacji na rok 2024 dla Stowarzyszenia "Edukator" na bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej we Wronowie oraz dla Gminnego Ośrodka Kultury w Raczkach na jego działalność statutową. Plan dotacji zwiększono łącznie o kwotę - 149.816 zł.