Uzasadnienie

do Uchwały Nr ……../2025 Rady Gminy Raszyn z dnia 15 maja 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Raszyn na rok 2025

# DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Raszyn na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 368 518,00 zł do kwoty 229 813 958,82 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 368 518,00 zł do kwoty 227 147 314,82 zł,
* dochody majątkowe nie uległy zmianie.

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zwiększa się dochody   
  o 368 518,00 zł do kwoty 506 713,00 zł. Przyznanie powyższej kwoty jest związane z uwzględnieniem   
  w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 określonych w art. 81 ust. 1 ustawy o dochodach j.s.t.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Raszyn przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 229 445 440,82 | 368 518,00 | 229 813 958,82 |
| dochody bieżące, w tym: | 226 778 796,82 | 368 518,00 | 227 147 314,82 |
| Różne rozliczenia | 2 344 034,00 | 368 518,00 | 2 712 552,00 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Raszyn na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 261 933,00 zł do kwoty 260 901 710,82 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 261 933,00 zł do kwoty 211 990 544,82 zł,
* wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie energii elektrycznej” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetu państwa” wprowadza się wydatki w kwocie 700,00 zł;
* w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie energii elektrycznej” w ramach paragrafu „Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;
* w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 480 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na dodatkowe opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 608 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 500 000,00 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 128 518,00 zł do kwoty 1 286 852,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 140 000,00 zł do kwoty 1 457 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone:

1. wymiana drzwi wejściowych w budynku SP przy ul. Szkolnej,
2. wymiana drzwi do Sali gimnastycznej w budynku SP przy ul. Unii Europejskiej.

Wymiana drzwi jest konieczna ponieważ nie spełniają one norm pożarowych w zakresie ewakuacji – 50 000,00zł,

1. Poprawienie funkcjonowania wentylacji w kotłowni w budynku SP przy ul. Unii Europejskiej – 20 000,00 zł,
2. Remont części dachu na budynku SP w Sękocinie/Słominie – 70 000,00zł.

* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 19 300 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 590 000,00 zł do kwoty 9 666 641,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 351 500,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 120 000,00 zł do kwoty 1 091 250,00 zł;

Zwiększenie planu wydatków w dziale „Ochrona zdrowia” w wynika z rozliczenia niewykorzystanych środków z tytułu realizacji „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomani” w roku 2024 – niewykorzystane środki o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 8.

* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 4 700,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 1 800,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 300 000,00 zł do kwoty 470 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 22 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 16 915,00 zł do kwoty 28 915,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 110 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 125 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 23 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 300 000,00 zł do kwoty 520 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 200 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 108 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 438 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 70 000,00 zł. Środki przeznacza się na realizację zadań służących poprawie jakości powietrza polegającej na trwałej zmianie sposobu ogrzewania lokali (mieszkalnych i niemieszkalnych), budynków mieszkalnych jedno i wielorodzinnych oraz pozostałych obejmujących wymianę istniejącego, nieefektywnego źródła ciepła opartego na paliwie stałym na źródło ekologiczne.
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 146 000,00 zł;
* w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 464 000,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 600,00 zł do kwoty 932 600,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 200 500,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Inne formy wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 420 000,00 zł do kwoty 500 000,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 680 000,00 zł do kwoty 1 180 000,00 zł;
* w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 383 000,00 zł;
* w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 260 000,00 zł do kwoty 90 000,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 5 700,00 zł do kwoty 2 494 300,00 zł;
* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Stypendia różne” zmniejsza się wydatki o 3 100,00 zł do kwoty 196 900,00 zł;

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy nowego zadania: „ Przebudowa Alei Krakowskiej w zakresie budowy ścieżki pieszo-rowerowej - odcinek od ul. Falenckiej do ul. Reja - Etap 1 od ul. Falenckiej do przejścia dla pieszych w kierunku ronda na Placu Szwedzkim”) zwiększa się wydatki o 1 000 000,00 zł do kwoty 1 285 000,00 zł;
* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” (dotyczy zadania Pomoc finansowa dla Powiatu Pruszkowskiego na zadanie: "Lewoskręt z ul. Pruszkowskiej w Al. Krakowską") zwiększa się wydatki o 900 000,00 zł do kwoty 2 000 000,00 zł;

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

# Poniższe zmniejszenia wynikają z tytułu rozstrzygnięcia postępowania przetargowego po cenie niższej od zakładanej poprzednio.

* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieć wodociągowa - ul. Drogi Hrabskiej od ul Jaworowskiej do ul Za Olszyną) zmniejsza się wydatki o 400 000,00 zł do kwoty 4 657 600,00 zł;
* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej - ul. Drogi Hrabskiej od ul Jaworowskiej do ul Za Olszyną) zmniejsza się wydatki o 1 200 000,00 zł do kwoty 17 078 600,00 zł;
* w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Oświetlenie uliczne - ul Drogi Hrabskiej od ul Jaworowskiej do ul Za Olszyną) zmniejsza się wydatki o 300 000,00 zł do kwoty 3 763 268,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Raszyn przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 259 639 777,82 | 1 261 933,00 | 260 901 710,82 |
| wydatki bieżące, w tym: | 210 728 611,82 | 1 261 933,00 | 211 990 544,82 |
| Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 11 600,00 | 5 700,00 | 17 300,00 |
| Działalność usługowa | 742 850,00 | 80 000,00 | 822 850,00 |
| Administracja publiczna | 25 418 501,00 | 278 518,00 | 25 697 019,00 |
| Oświata i wychowanie | 93 710 410,00 | 100 000,00 | 93 810 410,00 |
| Ochrona zdrowia | 1 980 200,00 | 893 415,00 | 2 873 615,00 |
| Edukacyjna opieka wychowawcza | 772 095,00 | -260 000,00 | 512 095,00 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 21 639 491,00 | 64 300,00 | 21 703 791,00 |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 7 505 000,00 | 100 000,00 | 7 605 000,00 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 48 911 166,00 | 0,00 | 48 911 166,00 |
| Rolnictwo i łowiectwo | 23 336 200,00 | -1 600 000,00 | 21 736 200,00 |
| Transport i łączność | 6 957 000,00 | 1 900 000,00 | 8 857 000,00 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 4 393 337,00 | -300 000,00 | 4 093 337,00 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Raszyn na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 893 415,00 zł do kwoty 35 107 752,00 zł, w tym:

* „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 893 415,00 zł do kwoty 893 415,00 zł

Zwiększenie przychodów dotyczy nadwyżki dochodów, o których mowa w art. 18 ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, nad wydatkami roku 2024, dotyczącymi realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiazywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii. Stanowi niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, obowiązkowo wiec musi być ujęta w wydatkach budżetu roku 2025 w ramach zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi. Nie dotyczy finansowania deficytu.

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Raszyn przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy | 0,00 | 893 415,00 | 893 415,00 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Raszyn na rok 2025 nie uległy zmianie.