

UZASADNIENIE
DO BUDŻETU
GMINY RUCIANE-NIDA
NA ROK 2024

Prognozę dochodów przedstawiono w układzie tabelarycznym w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Ruciane - Nida Nr LV/58/2010 z dnia 26 sierpnia 2010r. w sprawie określenia procedury uchwalania budżetu Gminy oraz Zarządzeniem nr 88/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane - Nida z dnia 15 września 2023r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Gminy Ruciane-Nida na 2024 rok.

Budżet Gminy Ruciane - Nida opracowany został na podstawie:

1. przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2023 roku;
2. informacji o wysokości subwencji, udziałów we wpływach z podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dotacji na zadania własne i zlecone otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Dyrektora Delegatury w Olsztynie Krajowego Biura Wyborczego;
3. planów finansowych na 2024r. złożonych przez: Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli, Dom Kultury w Rucianem-Nidzie, Bibliotekę Publiczną w Rucianem - Nidzie oraz Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej;
4. zapotrzebowania środków na zadania bieżące i inwestycyjne złożone przez poszczególne referaty Urzędu Miasta i Gminy Ruciane – Nida;
5. założenia, że wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników wzrosną o 10 % a wydatki pozapłacowe (wydatki bieżące) wzrosną maksymalnie o 6,6 % w stosunku do roku bieżącego. Dodatkowe wynagrodzenie roczne ustalono zgodnie z ustawowo określonymi zasadami w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania na wynagrodzenia osobowe w 2023r. Składki na Fundusz Pracy ustalono w wysokości 2,45% podstawy składki na ubezpieczenie społeczne, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na rok 2024 na podstawie wielkości odpisu obowiązującego w roku 2023.

DOCHODY GMINY

Wysokość planowanych dochodów (załącznik nr 1) została określona na podstawie planowanego wykonania dochodów w 2023 roku. Dochody z tytułu podatków: od nieruchomości i od środków transportowych planowane są na poziomie 115% stawek obowiązujących w 2023r., podatku rolnego szacowane są na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024, a podatku leśnego - na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r.

Wysokość subwencji, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dotacji na zadania własne jak również zlecone z zakresu administracji rządowej, zgodna jest z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Wysokość dochodów ze sprzedaży nieruchomości została ustalona na podstawie planu sprzedaży posiadanych nieruchomości gminnych, sporządzonego przez pracownika wykonującego

zadania z zakresu gospodarki gruntami. Według zestawienia, Gmina planuje zbyć w 2024r. 7 nieruchomości gruntowych oraz 2 nieruchomości gruntowe zabudowane.

Ogółem planowane dochody budżetu gminy wynoszą 50.629.995,81 zł

w podziale na:

1. Dochody własne w kwocie: 32.626.285,56 zł (64,44 % planu dochodów ogółem) tj.

- a) dochody z podatków i opłat lokalnych w kwocie: 19.805.264,72 zł,
- b) dochody z majątku gminy w kwocie: 2.070.000,00 zł,
- c) dochody z wpływów od jednostek organizacyjnych gminy w kwocie: 221.660,00 zł,
- d) pozostałe dochody w kwocie: 10.529.360,84 zł.

2. Subwencje w kwocie: 12.493.945,00 zł (24,68 % planu dochodów ogółem) tj.

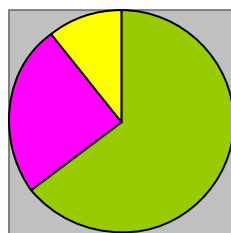
- a) część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie: 6.248.208,00 zł (114,02 % planu roku 2023),
- b) część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie: 5.991.860,00 zł (157,28 % planu roku 2023),
- c) część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie: 253.877,00 zł (78,68 % planu roku 2023).

3. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na realizację innych zadań zleconych gminie ustawami, a także dotacje na zadania własne w kwocie: 5.509.765,25 zł (10,89 % planu dochodów ogółem), w podziale na:

- a) zadania zlecone - 3.427.939,00 zł
- b) zadania własne - 1.090.856,00 zł
- c) porozumienia z jst - 250.000,00 zł
- d) dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (refundacja wydatków poniesionych w 2023r.) - 740.970,25 zł

Strukturę dochodów budżetowych na 2024 rok – przedstawia poniższy diagram.

**Struktura budżetu - dochody Gminy Ruciane-Nida
na 2024 rok**



■	Dochody własne
■	Subwencje
■	Dotacje z budżetu państwa

WYDATKI GMINY

Wydatki ujęte w budżecie gminy ustalone zostały na poziomie niezbędnym do poniesienia, biorąc pod uwagę przede wszystkim istotność zabezpieczenia środków na tzw. wydatki konieczne. W budżecie Gminy Ruciane-Nida założono, że w 2024 r. w urzędzie, jak i we wszystkich jednostkach organizacyjnych wynagrodzenia wzrosną o 10 %.

Po stronie wydatków budżet przewiduje realizację przede wszystkim tych wydatków, których poniesienie jest konieczne dla zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy oraz których realizację narzucają przepisy prawa.

Ogółem planowane wydatki budżetu wynoszą 49.738.817,35 zł

Poniżej omówienie planów wydatków w poszczególnych rozdziałach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – plan 6.930,00zł

rozdział 01030 Izby rolnicze - w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 6.930,00 zł na składki na rzecz Warmińsko Mazurskiej Izby Rolniczej zgodnie z art. 35 ustawy z dn. 14.XII.1995r. o Izbach Rolniczych (t.j. Dz. U. 2022r. poz. 183).

Dział 600 Transport i łączność – plan 6.644.771,38 zł

rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy – zaplanowano kwotę 1.519.928,00 zł, przeznaczoną na transport lokalny w zakresie przewozów autobusowych.

rozdział 60011 Drogi publiczne krajowe - w rozdziale tym zaplanowano opłaty związane z utrzymaniem czystości pasa drogowego drogi krajowej nr 58 przebiegającej przez Gminę Ruciane-Nida, zgodnie z zawartym porozumieniem z Generalnym Dyrektorem Dróg Krajowych i Autostrad – 102.260,88 zł oraz opłaty związane z umieszczeniem i pozostawieniem w pasach drogowych dróg krajowych urządzeń dla sieci wodociągowej – 585,00 zł.

rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie - w rozdziale tym zaplanowano opłaty związane z umieszczeniem i pozostawieniem w pasach drogowych dróg wojewódzkich urządzeń dla sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – 4.570,00 zł.

rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe - w rozdziale tym zaplanowano opłaty związane z umieszczeniem i pozostawieniem w pasach drogowych dróg powiatowych urządzeń dla sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – 31.220,50 zł.

rozdział 60016 Drogi publiczne gminne - zaplanowano wydatki bieżące związane z odśnieżaniem dróg na terenie Gminy Ruciane-Nida, utrzymaniem i konserwacją dróg gminnych, składką członkowską na realizację projektu „Mazurska Pętla Rowerowa” – 508.274,24 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 4.404.182,76 zł przeznaczone na:

- Modernizacja ulicy Lipowej w Rucianem-Nidzie – 2.112.951,76 zł (dofinansowanie Rządowy Fundusz Polski Ład – 2.084.862,36 zł);
- Modernizacja dróg i parkingów gminnych na terenie miasta Ruciane-Nida – 2.040.000,00 zł (dofinansowanie Rządowy Fundusz Polski Ład – 1.900.000,00 zł);
- modernizacja drogi w miejscowości Osiniak – Piotrowo – 200.000,00 zł;

- Wykonanie projektu drogi gminnej do miejscowości Głodowo – 39.000,00 zł;
- Zakup i montaż luster drogowych w sołectwie Onufryjewo – 12.231,00 zł.

rozdział 60095 Pozostała działalność - zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem i konserwacją chodników i parkingów na terenie Miasta i Gminy Ruciane - Nida, różne opłaty i składki – 63.750,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 10.000,00 zł – zagospodarowanie terenu przy drodze gminnej nr dz. 3/6 Popielno-Wierzba.

Dział 630 Turystyka – plan 21.500,00 zł

rozdział 63001 Ośrodki informacji turystycznej - planuje się wydatki związane z utrzymaniem budynku Informacji Turystycznej – 21.500,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 1.066.500,00 zł

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zaplanowano 648.000,00 zł: w tym na opłatę podatku VAT 220.000,00 zł, na wydatki związane z przygotowaniem gruntów do sprzedaży (wznowienie granic, podziały, wyceny na potrzeby sprzedaży, ogłoszenia o przetargach), administrowanie budynkami użyteczności publicznej – 313.000,00 zł, różne opłaty i składki (opłaty sądowe, wpisy do hipoteki) – 25.000,00 zł, zwrot nakładów i odszkodowanie za przejęcie gruntu (60.000,00 zł) oraz zadanie inwestycyjne w kwocie 30.000,00 zł - zakup nieruchomości.

rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – zaplanowane wydatki bieżące tego rozdziału związane są z utrzymaniem budynków i lokali mieszkalnych będących w zasobie gminy – 383.500,00 zł oraz jedno zadanie inwestycyjne – termomodernizacja budynku komunalnego ul. Ogrodnicza 6 w Rucianem-Nidzie (35.000,00 zł).

Dział 710 Działalność usługowa – plan 2.507.920,26 zł

rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego - zaplanowano 210.250,00 zł na które, składają się wydatki inwestycyjne tj. opracowania (sporządzenie) miejscowych planów (część miasta Ruciane-Nida- ul. Spacerowa, ul. Słowiańska, Al. Wczasów, ul. Leśna, ul. Mazurska, ul. Rybacka, ul. Lipowa, ul. Krajeckiego, część obrębu geodezyjnego Iznota w miejscowości Kamień w sąsiedztwie jeziora Bełdany, Piaski – kompleks IV) – 100.000,00 zł, sporządzenie ogólnego planu dla terenu miasta i gminy Ruciane-Nida – 50.000,00 zł oraz wydatki bieżące związane z opracowaniami geodezyjnymi i kartograficznymi, ogłoszeniami prasowymi, zakupem kopii map zasadniczych i ewidencyjnych, ze sporządzaniem wtórników map, podziałów działek, decyzjami o warunkach zabudowy – 60.250,00 zł.

Rozdział 71035 Cmentarze – zaplanowano 2.297.670,26 zł na administrowanie cmentarzy komunalnych (75.000,00 zł) oraz zadanie inwestycyjne pn. "Rozbudowa istniejącego cmentarza komunalnego przy ul. Cichej w Rucianem-Nidzie – Etap I" – 2.222.670,26 zł (dofinansowanie Rządowy Fundusz Polski Ład – 1.470.000,00 zł).

Dział 750 Administracja publiczna – plan 6.051.735,00 zł

- rozdział 75011** **Urzędy wojewódzkie** - są to zadania zlecone gminie (USC, ewidencja ludności, dowody osobiste, obrona cywilna, obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń). Na rok 2024 dotację od Wojewody określono na poziomie 90.193,00 zł. Kwota ta jest o 8.289,00 zł wyższa od dotacji roku 2023. Pozostała kwota 209.550,00 zł to środki własne gminy. Są to wydatki bieżące mające na celu zabezpieczenie bieżącego funkcjonowania USC i ewidencji ludności. Łączny plan 299.743,00 zł.
- rozdział 75022** **Rady gmin** - wydatki w tym rozdziale ustalono na kwotę 226.136,00 zł, z czego 203.556,00 zł to diety radnych, kwota 22.580,00 zł to inne wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia (prenumerata „Wspólnoty”, zakup art. na sesje, kalendarze dla radnych i inne).
- rozdział 75023** **Urzędy gmin** - rozdział ten obejmuje wydatki związane z pracą urzędu, wydatki związane z aktywizacją osób bezrobotnych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych – 4.851.507,00 zł. Są to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, składki na PFRON, delegacje, ryczałty samochodowe, zakup materiałów biurowych, oleju opałowego, paliwa, druków, środków czystości i bhp, wyposażenia oraz opłaty za przesyłki pocztowe, telefony, obsługę ZETO, pracę radcy prawnego, za naprawę sprzętu, szkolenia, badania lekarskie, prowizje bankowe, opłaty komornicze, ubezpieczenia mienia i inne.
- rozdział 75075** **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** – w rozdziale tym umiejscowione są wydatki związane ze składką członkowską dla SWJM 2020 (9.500,00 zł), a także zakup materiałów i usług promocyjnych – 30.000,00 zł.
- rozdział 75085** **Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** - w rozdziale tym ujmuje się wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli prowadzącego obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną szkół i przedszkola – 520.637,00 zł.
- rozdział 75095** **Pozostała działalność** - przewidziano kwotę 114.212,00 zł, na którą składają się m. in.: wydatki na diety sołtysów (68.712,00 zł), składka Gminy Ruciane-Nida na rzecz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Mazurskie Morze”, Stowarzyszenia Lokalna Grupa Rybacka MAZURY oraz Stowarzyszenia Wielkie Jeziora Mazurskie 2020 – 42.000,00 zł.
- Dział 751** **Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1.600,00 zł.**
- rozdział 75101** **Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** - wydatki związane z prowadzeniem rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymujemy dotację z Krajowego Biura Wyborczego – 1.600,00 zł.
- Dział 754** **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 260.250,00 zł**
- rozdział 75404** **Komendy wojewódzkie Policji** - w tym rozdziale umiejscowione są wydatki przeznaczone na podniesienie bezpieczeństwa na terenie Gminy w okresie letnim – 15.000,00 zł.
- rozdział 75412** **Ochotnicze straże pożarne** - jest to dotacja na realizację zadań z zakresu utrzymania Ochotniczych Straży Pożarnych jednostki w: Rucianem-Nidzie wraz z ratownictwem wodnym, Karwicy, Ukcie, Wejsunach: w kwocie 242.000,00 zł.

rozdział 75414	Obrona cywilna - w tym rozdziale umiejscowione są wydatki na obronę cywilną – 1.500,00 zł.
rozdział 75421	Zarządzanie kryzysowe - wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym 1.750,00 zł.
Dział 757	Obsługa długu publicznego – plan 456.000,00 zł
rozdział 75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - umiejscowione są tu spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów: BS Mikołajki, BGK Olsztyn, PBS Ciechanów łącznie 456.000,00 zł.
Dział 758	Różne rozliczenia – plan 189.000,00 zł
rozdział 75818	Rezerwy ogólne i celowe - zgodnie z ustawą o finansach publicznych, w budżecie gminy tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie większej niż 1% wydatków budżetowych. Planowana w budżecie rezerwa ogólna wynosi 99.050,00 zł natomiast rezerwa celowa w kwocie 89.950,000 zł z przeznaczeniem na realizację art.26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym.
Dział 801	Oświata i wychowanie – plan 13.996.840,51 zł
rozdział 80101	Szkoły podstawowe - wydatki w tym rozdziale, to wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych (7.149.591,09 zł). Poza wydatkami płacowymi są to wydatki na materiały biurowe, środki czystości i bhp, delegacje, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne i usługi internetowe, usługi remontowe, opłaty za energię elektryczną, zakup opału, odpis na fundusz świadczeń socjalnych i inne. Zaplanowane jest również przedsięwzięcie wieloletnie pn. ”Budowa komunikacji zewnętrznej i wewnętrznej przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Rucianem-Nidzie” na kwotę 2.029.798,00 zł (w tym, 500.000,00 zł środki z MEiN).
rozdział 80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Ukcie i Szkole Podstawowej Nr 2 w Rucianem-Nidzie – 507.205,42 zł.
rozdział 80104	Przedszkola - rozdział ten obejmuje wydatki płacowe, wydatki na zakupy materiałów i usług zabezpieczających funkcjonowanie Przedszkola Miejskiego „Zielona Kraina” w Rucianem - Nidzie – 1.917.281,68 zł.
rozdział 80107	Świetlice szkolne - zaplanowano tu wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych. Są tu wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób pracujących w świetlicach – 443.103,95 zł.
rozdział 80113	Dowożenie uczniów do szkół - wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół, koszty związane z zakupem paliwa do busa, przeglądem technicznym, ubezpieczeniem – 363.860,00 zł.
rozdział 80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - planowane wydatki na doskonalenie zawodowe i dokształcanie nauczycieli. Środki te wyodrębnia się zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela. Wyodrębnienie tych środków jest obowiązkowe – 43.384,00 zł.

rozdział 80148	Stołówki szkolne i przedszkolne – w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych przy Szkole Podstawowej Nr 1, Szkole Podstawowej Nr 2 w Rucianem-Nidzie oraz stołówki w Przedszkolu Miejskim „Zielona Kraina” – 851.431,40 zł.
rozdział 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 - planowane wydatki tego rozdziału to kwota 219.748,02 zł przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli uczących dzieci wymagających indywidualnego nauczania i kształcenia specjalnego.
Rozdział 80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - zaplanowane wydatki tego rozdziału to kwota 325.795,35 zł przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli uczących dzieci i młodzież wymagającą dodatkowych godzin nauki oraz usług związanych z prowadzeniem zajęć dla dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności.
rozdział 80195	Pozostała działalność - środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 145.641,60 zł.
Dział 851	Ochrona zdrowia – plan 547.000,00 zł
rozdział 85149	Programy polityki zdrowotnej - środki z tego rozdziału przeznaczone są na profilaktykę zdrowotną- 21.000,00 zł.
rozdział 85153	Zwalczanie narkomanii - umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii – 75.800,00 zł.
rozdział 85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi - umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Są to wydatki na wynagrodzenia członków komisji, terapeutów i psychologa, delegacje, zakupy materiałów dydaktyczny i biurowych oraz spożywczych, opłatę za energię elektryczną, usługi telekomunikacyjne i internetowe w świetlicach socjoterapeutycznych, wydatki na utrzymanie punktu AA. W rozdziale tym ujmuję się również dotację celową w wysokości 40.000,00 zł na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Łączne wydatki to 449.200,00 zł.
rozdział 85195	Pozostała działalność - zaplanowana kwota 1.000,00 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Wólka i przeznaczona jest na przeprowadzenie szkolenia z zakresu poprawy bezpieczeństwa i ochrony zdrowia.
Dział 852	Pomoc społeczna – plan 3.047.783,00 zł
rozdział 85202	Domy pomocy społecznej - zaplanowano tu środki na opłacenie pobytu w domach pomocy społecznej mieszkańców Gminy Ruciane-Nida - w kwocie 720.000,00 zł.
rozdział 85203	Ośrodki wsparcia - wydatki tego rozdziału to pobyt czterech bezdomnych osób w noclegowniach – 60.000,00 zł.

rozdział 85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - zaplanowano tu środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłki stałe oraz odbywających staże CIS. Na te cele otrzymujemy dotację od Wojewody na zadania własne w wysokości 35.440,00 zł.
rozdział 85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - są to środki na zasiłki i pomoc w naturze. Na 2024 rok otrzymaliśmy dotację od Wojewody w wysokości 137.178,00 zł. W rozdziale tym ujęto również zasiłki celowe w wysokości 30.000,00 zł.
rozdział 85215	Dodatki mieszkaniowe - w rozdziale tym ujęto środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Wypłaty dodatków mieszkaniowych dokonywane są ze środków własnych gminy – 450.000,000 zł.
rozdział 85216	Zasiłki stałe - w rozdziale tym umiejscowione są środki na wypłaty zasiłków stałych. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wynosi 143.941,00 zł (na zadania własne).
rozdział 85219	Ośrodki pomocy społecznej - rozdział obejmujący wydatki związane z funkcjonowaniem naszego Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Główne wydatki to płace, pochodne od płac, odpis na ZFŚS, delegacje, zakup materiałów biurowych, szkolenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne i internet, ubezpieczenie sprzętu komputerowego. Na utrzymanie Ośrodka otrzymaliśmy od Wojewody dotacje w wysokości 121.933,00 zł pozostała kwota – 905.787,00 zł to środki własne.
rozdział 85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zaplanowano tu wydatki związane z prowadzeniem usług pielęgnacyjnych, wydatki na płace, pochodne od płac dla trzech etatów – łącznie 232.560,00 zł.
rozdział 85230	Pomoc w zakresie dożywiania - zaplanowano tu wydatki związane z dożywianiem. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wynosi 152.364,00 zł, wkład własny gminy to 40.000,00 zł.
rozdział 85295	Pozostała działalność - zaplanowano wydatki na opłaty pocztowe, pochówki, opłaty za program FEAD i NUTRICIA z tytułu otrzymanej żywności z Banku Żywności. Dotacja z budżetu państwa na utrzymanie systemu OPIEKA Zeto – 6.080,00 zł. Łączny koszt to 18.580,00 zł.
Dział 854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza – plan 54.672,00 zł
rozdział 85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – zaplanowana kwota 36.000,00 zł to stypendia dla uczniów oraz granty motywacyjne „Kompetencje kluczowe”.
rozdział 85495	Pozostała działalność - ujęto w tym rozdziale odpis na ZFŚS dla nauczycieli, emerytów i rencistów w kwocie 18.672,00 zł.
Dział 855	Rodzina – plan 3.704.756,00 zł
rozdział 85501	Świadczenie wychowawcze - zaplanowano tu środki w kwocie 15.000,00 zł na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami z lat ubiegłych.

rozdział 85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - zaplanowano tu środki na wypłatę świadczeń rodzinnych i obsługę wypłat tych świadczeń, pomoc osobom uprawnionym do alimentów oraz realizację programu „Za życiem”. Na te cele otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 3.263.360,00 zł. Poza tym zaplanowano w tym rozdziale kwotę 12.000,00 zł na zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami z lat ubiegłych.
rozdział 85503	Karta Dużej Rodziny – zaplanowane środki w wysokości 536,00 zł dotyczą przyznawania Karty Dużej Rodziny. Jest to dotacja otrzymana od Wojewody.
rozdział 85504	Wspieranie rodziny - umiejscowione są tu wydatki płacowe na 2 etaty asystentów rodziny, szkolenia, delegacje oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 189.690,00 zł.
rozdział 85508	Rodziny zastępcze - zaplanowano tu środki na utrzymanie 8 dzieci w rodzinach zastępczych spokrewnionych (50% ogółu kosztów utrzymania) – 158.000,00 zł.
rozdział 85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - zaplanowano tu środki na składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna. Dotacja od Wojewody – 66.170,00 zł.
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 7.901.208,60 zł
rozdział 90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód - w rozdziale tym ujęto m.in. wydatki bieżące na opłacenie energii elektrycznej w przepompowniach ścieków, monitoring i inne – 41.000,00 zł. Wydatki inwestycyjne to kwota 480.000,00 zł na którą składa się: remont kolektora na ul. Kwiatowej w Rucianem-Nidzie (350.000,00 zł), koncepcja kolektora sanitarnego w miejscowości Piaski i Onufryjowo (130.000,00 zł).
rozdział 90002	Gospodarka odpadami komunalnymi - zaplanowano tu wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi w kwocie – 2.529.361,00 zł.
rozdział 90003	Oczyszczanie miasta i wsi - w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi m.in. wywóz nieczystości, zakup koszy ulicznych i pojemników, serwis i utrzymanie TOI TOI – 62.000,00 zł.
rozdział 90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - zaplanowano tu wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie miasta i gminy: zakup sadzonek drzew i kwiatów, zakup materiałów eksploatacyjnych i części zamiennych do narzędzi, wydatki w ramach funduszu sołeckiego sołectw: Gałkowo, Karwica, Niedźwiedzi Róg, Onufryjowo, Osiniak – Piotrowo, Popielno, Szeroki Bór, Ukta, Wojnowo, Wólka, Wygryny – 233.043,37 zł.
rozdział 90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg - wydatki na oświetlenie ulic, konserwację oświetlenia, wydatki w ramach funduszu sołeckiego sołectw Iznota, Krzyże, Popielno, Wygryny – 520.000,00 zł oraz wydatki majątkowe na 5 przedsięwzięcia: modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Ruciane - Nida w ramach zadania wieloletniego (280.000,00 zł), wykonanie oświetlenia na ul. Kolejowej w Rucianem-Nidzie (150.000,00 zł), zakup i montaż lampy solarnej w sołectwie Iznota

(10.000,00 zł), zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Karwica (18.000,00 zł), zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Nowa Ukta (17.779,23 zł), doposażenie oświetlenia drogi gminnej nr dz. 131/4 w miejscowości Wólka (12.000,00 zł). Łączne wydatki – 1.007.779,23 zł.

rozdział 90019 **Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** - ujęte są tu wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, o których mowa w art. 402 ust.4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r - Prawo Ochrony Środowiska (t.j. Dz. U. 2022r. poz. 2556). Łączny plan to 10.000,00 zł.

rozdział 90095 **Pozostała działalność** - wydatki związane z: utrzymaniem psów z terenu naszej gminy w schronisku dla bezdomnych zwierząt, wykonywaniem zabiegów sterylizacji/kastracji kotów wolnożyjących, zakupem karmy, utylizacją zwłok padłych zwierząt z terenu dróg gminnych oraz udzielaniem pomocy zwierzętom uległym wypadkom drogowym na drogach gminnych – 110.000,00 zł a także dwa zadania inwestycyjne: zagospodarowanie brzegów jeziora Guzianka Duża wraz z przyległymi terenami zieleni miejskiej i dawnego tartaku – 113.025,00zł, adaptacja terenu przemysłowego działki nr 102 położonego nad jeziorem Guzianka Wielka w Rucianem-Nidzie na potrzeby rekreacyjne i społeczne mieszkańców (3.315.000,00 zł, w tym dofinansowanie Rządowy Fundusz Polski Ład – 2.275.000,00 zł).

Dział 921 **Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – plan 3.070.813,59 zł**

rozdział 92109 **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** - planowana jest tu dotacja podmiotowa dla Domu Kultury - 983.000,00 zł, wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich na terenie Gminy, wydatki w ramach funduszu sołeckiego sołectw: Osiniak – Piotrowo, Wólka – 55.723,84 zł. Wydatki inwestycyjne to kwota 67.019,75 zł na trzy zadania: modernizację świetlicy wiejskiej w Gałkowie – 15.000,00 zł, modernizację świetlicy w miejscowości Ładne Pole – 40.019,75 zł, doposażenie świetlicy wiejskiej w Wojnowie – 12.000,00 zł. Łączne wydatki – 1.105.743,59 zł.

rozdział 92116 **Biblioteki** - planowana jest tutaj dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej – 330.000,00 zł

rozdział 92120 **Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** - w rozdziale tym zaplanowane są cztery wydatki inwestycyjne, które będą realizowane przez gminę tj. konserwacja zabytkowych wrót śluzy komorowej Guzianka I w celu wyeksponowania ich nad brzegiem jeziora Guzianka Wielka (280.000,00 zł), wykonanie prac renowacyjnych i remontowych zabytkowych wież karabinów maszynowych z 1900 roku przy ul. Dworcowej i ul. Rybackiej w Rucianem-Nidzie (150.000,00 zł), wykonanie prac renowacyjnych i remontowych zabytkowej wodnej wieży ciśnień przy ul. Dworcowej w Rucianem-Nidzie (150.000,00 zł), wykonanie prac renowacyjnych i remontowych zabytkowej kaplicy cmentarnej przy ulicy Cichej w Rucianem-Nidzie (150.000,00 zł). Na ww. inwestycje gmina otrzyma dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Funduszu COVID-19 w łącznej wysokości 715.400,00 zł. Ponadto w rozdziale tym umiejscowionych jest pięć dotacji dla: Stowarzyszenia Nad Nidzkim w Rucianem-Nidzie z przeznaczeniem na remont i renowację wieży karabinów maszynowych przy ulicy Guzianka w Rucianem-Nidzie (150.000,00 zł), Tomasza Ludwikowskiego z przeznaczeniem na wykonanie prac remontowych dachu budynku gospodarczego w zabytkowym Zespole Klasztornym w Wojnowie (150.000,00 zł), Nadleśnictwa Maskulińskiego w Rucianem-Nidzie z przeznaczeniem na wykonanie prac remontowych zabytkowej stodoły

w historycznej wyluszczeni nasion Nadleśnictwa Maskulińskie (250.000,00 zł), Parafii Rzymskokatolickiej pw. Matki Bożej Miłosierdzia z przeznaczeniem na wykonanie prac remontowych w zabytkowym kościele parafialnym p.w. Matki Boskiej Ostrobramskiej w Rucianem-Nidzie (150.000,00 zł), Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Piszczu z przeznaczeniem na remont wieży kościelnej oraz konserwacja ambony neogotyckiego kościoła w Wejsunach (160.000,00 zł). Na ww. dotacje również otrzymamy dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Funduszu COVID-19 w łącznej wysokości 741.000,00 zł. Łączne wydatki tego rozdziału to kwota 1.590.000,00 zł.

rozdział 92195 **Pozostała działalność** - zaplanowano kwotę 31.070,00 zł na zakupy dotyczące obchodów świąt i uroczystości państwowych, wydatki w ramach funduszu sołeckiego sołectw: Karwica, Onufryjewo, Osiniak-Piotrowo, Szeroki Bór, Ukta, Wojnowo, Wygryny. Poza wydatkami bieżącymi w rozdziale tym umiejscowiony jest jeden wydatek inwestycyjny: modernizacja i zagospodarowanie terenu za świetlicą wiejską w Wygrynach – 14.000,00 zł. Łączne wydatki tego rozdziału to 45.070,00 zł.

Dział 926 **Kultura fizyczna – plan 209.537,01 zł**

rozdział 92601 **Obiekty sportowe** - w rozdziale tym planowane są wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych – 32.500,00 zł.

rozdział 92605 **Zadania w zakresie kultury fizycznej** - w rozdziale tym planowane są wydatki na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej – 10.500,00; dotacje dla klubów i stowarzyszeń sportowych udzielane w ramach wspierania rozwoju kultury fizycznej przez Gminę Ruciane-Nida – 50.000,00 zł.

rozdział 92695 **Pozostała działalność** - rozdział ten obejmuje wydatki związane z ubezpieczeniem sportowców, zakupem materiałów i wyposażenia na organizowanie zawodów sportowych dla mieszkańców, wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego sołectwa: Karwica, Krzyże, Onufryjewo, Popielno, Ukta, Wólka, Wygryny – 50.647,28 zł a także cztery zadania inwestycyjne: zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół świetlicy w sołectwie Osiniak - Piotrowo (16.027,03 zł); utrzymanie terenów rekreacyjnych poprzez wykonanie schodów na ścieżce edukacyjnej w Ukcie (12.000,00 zł), zagospodarowanie i renowacja plaży wiejskiej w Wojnowie (11.000,00 zł), zagospodarowanie terenu placu zabaw w miejscowości Wejsuny (26.862,70 zł). Łączny plan to kwota – 116.537,01 zł.

SPLATA KREDYTÓW

Zaplanowane w 2024 roku środki na spłatę kredytów to kwota **1.595.000,00 zł**, z czego:

- 780.000,00 zł – spłata rat kredytu (BGK Olsztyn z 2019r.),
- 240.000,00 zł – spłata rat kredytu (PBS Ciechanów z 2020r.),
- 575.000,00 zł – spłata rat kredytu (BS Mikołajki z 2016r.).

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2024r. **planowane przychody to kwota 703.821,54 zł**, są to wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (środki wyliczone na podstawie bilansu z wykonania budżetu gminy Ruciane -Nida za 2022r.)

Planowane rozchody to kwota 1.595.000,00 zł jest to spłata rat kredytów z lat ubiegłych. Rozchody pokryte zostaną nadwyżką budżetu w kwocie 891.178,46 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 703.821,54 zł.

Planowane dochody to kwota 50.629.995,81 zł natomiast **planowane wydatki** zamykają się kwotą **49.738.817,35 zł** co daje **nadwyżkę budżetu** w kwocie **891.178,46 zł**, która będzie przeznaczona na spłatę rat kredytów z lat ubiegłych.