

Projekt

z dnia 10 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VIII/.../25
RADY GMINY RACZKI**

z dnia 20 lutego 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Raczki na 2025 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 2024 r. poz. 1465, poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940) 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, z 2025 r. poz. 39) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w dochodach budżetu Gminy Raczki na 2025 rok w następującym zakresie:

- 1) zwiększa się dochody o kwotę - 10.706.421 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmniejsza się dochody o kwotę - 12.258.071 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) zmniejsza się wydatki o kwotę - 4.208.140 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zwiększa się wydatki o kwotę - 2.656.490 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Budżet gminy po dokonanych zmianach wynosi:

1. Dochody budżetu Gminy ogółem - 46.654.803,75 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 35.459.303,75 zł;
- 2) dochody majątkowe - 11.195.500 zł.

2. Wydatki budżetu Gminy ogółem - 47.302.747,75 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące - 29.715.947,75 zł;
- 2) wydatki majątkowe - 17.586.800 zł.

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy w łącznej kwocie - 124.000 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości - 49.000 zł;
- 2) celową w wysokości - 75.000 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

§ 5. Limity wydatków na zadania majątkowe realizowane w roku 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. 1. Deficyt budżetu gminy w wysokości - 647.944 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 - 647.944 zł.

2. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości - 885.316 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości - 237.372 zł.

§ 8. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 9. Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie Gminy na 2025 r. przedstawia załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10. Traci moc:

- załącznik Nr 3 "Limity wydatków na zadania majątkowe realizowane w roku 2024" z Uchwały VII/42/24 Rady Gminy Raczki z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Raczki na rok 2025,
- załącznik Nr 4 "Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej" z Uchwały VII/42/24 Rady Gminy Raczki z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Raczki na rok 2025,
- załącznik Nr 6 "Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych" z Uchwały VII/42/24 Rady Gminy Raczki z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Raczki na rok 2025.

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady

Romuald Kwiatkowski

Zmiany dochodów budżetu Gminy na 2025 r.

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 995 325,00	-1 634 400,00	2 360 925,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 968 325,00	-1 634 400,00	2 333 925,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 431 203,00	-1 634 400,00	796 803,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 788 139,00	66 500,00	17 854 639,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 646 222,00	66 500,00	3 712 722,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 261 000,00	66 500,00	3 327 500,00
758			Różne rozliczenia	10 652 916,00	0,00	10 652 916,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 623 671,00	-10 623 671,00	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	652 538,00	-652 538,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 971 133,00	-9 971 133,00	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	9 971 133,00	9 971 133,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	9 971 133,00	9 971 133,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	652 538,00	652 538,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	652 538,00	652 538,00
801			Oświata i wychowanie	521 149,00	14 000,00	535 149,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 035,00	14 000,00	17 035,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	14 000,00	14 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 063 618,00	2 250,00	4 065 868,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	2 250,00	2 250,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	2 250,00	2 250,00
Razem:				45 837 793,00	-1 551 650,00	44 286 143,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				2 368 660,75	0,00	2 368 660,75

Dochody budżetu gminy na 2025 r. wynoszą - 46.654.803,75 zł, w tym:

- a) dochody bieżące - 35.459.303,75 zł, z tego środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy - 14.000 zł,
- b) dochody majątkowe - 11.195.500 zł, z tego:
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje - 11.195.253 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
801			Oświata i wychowanie	0,00	6 526,00	6 526,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	6 526,00	6 526,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	6 526,00	6 526,00
Razem:				0,00	6 526,00	6 526,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	4 205 419,00	0,00	4 205 419,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	4 190 919,00	0,00	4 190 919,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 910,00	570 000,00	630 910,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 470 000,00	-570 000,00	1 900 000,00
600			Transport i łączność	7 563 562,00	-2 724 000,00	4 839 562,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 410 962,00	-2 724 000,00	4 686 962,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 333 740,00	-2 724 000,00	2 609 740,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 015 930,00	1 070 574,00	6 086 504,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 770 250,00	1 070 574,00	5 840 824,00
		4480	Podatek od nieruchomości	12 400,00	56 500,00	68 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	514 930,00	1 928 214,00	2 443 144,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 785 370,00	-914 140,00	2 871 230,00
750			Administracja publiczna	4 304 428,00	18 000,00	4 322 428,00
	75095		Pozostała działalność	192 550,00	18 000,00	210 550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	18 000,00	24 000,00
758			Różne rozliczenia	123 000,00	1 000,00	124 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	123 000,00	1 000,00	124 000,00
		4810	Rezerwy	123 000,00	1 000,00	124 000,00
801			Oświata i wychowanie	14 614 006,00	14 000,00	14 628 006,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 791 157,00	14 000,00	8 805 157,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	14 000,00	14 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000 586,00	62 250,00	6 062 836,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	102 000,00	60 000,00	162 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 000,00	60 000,00
	90095		Pozostała działalność	32 700,00	2 250,00	34 950,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 884,00	1 884,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	319,00	319,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	47,00	47,00
Razem:				46 485 737,00	-1 558 176,00	44 927 561,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				2 368 660,75	0,00	2 368 660,75

Wydatki budżetu gminy na 2025 r. wynoszą - 47.302.747,75 zł, w tym:

1) wydatki bieżące - 29.715.947,75 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych - 23.247.873,75 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 14.800.164 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 8.447.709,75 zł,

b) dotacje na zadania bieżące - 3.116.252 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3.314.822 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 14.000 zł,

e) obsługa długu - 23.000 zł,

2) wydatki majątkowe - 17.586.800 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne - 17.586.800 zł, w tym:

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 5.194.064 zł.

LIMITY WYDATKÓW NA ZADANIA MAJĄTKOWE REALIZOWANE W ROKU 2025

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Środki wynikające z planu na rok 2025
1.	010	01043	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Raczek wraz z rozbudową infrastruktury odnawialnych źródeł energii	1 680 919
2.	010	01043	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Raczek	2 510 000
3.	600	60016	Budowa drogi w miejscowości Koniecbór wraz z budową mostu przez rzekę Szczemberka w miejscowości Koniecbór	1 359 740
4.	600	60016	Rozbudowa z przebudową drogi gminnej nr 102422 B w km 2+650 - 3+890	1 561 622
5.	600	60016	Modernizacja dróg gminnych o nawierzchni żwirowej	1 000 000
6.	600	60016	Wykonanie dokumentacji projektowych na potrzeby realizacji inwestycji	225 500
7.	700	70005	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Św. Jana Pawła II w Raczkach	2 910 330
8.	700	70005	Likwidacja barier architektonicznych w ciągach komunikacji pieszej w ramach Rewitalizacji Parku w centrum Raczek	939 970
9.	700	70005	Modernizacja ogólnodostępnych miejsc rekreacji w miejscowości Raczek oraz miejscowości Sidory	200 000
10.	700	70005	Budowa żłobka w Raczkach – prace przygotowawcze	1 164 074
11.	700	70005	Wykonanie dokumentacji projektowych na potrzeby realizacji inwestycji	100 000
12.	750	75023	Cyberbezpieczny samorząd	321 265
13.	900	90001	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Raczek wraz z rozbudową infrastruktury odnawialnych źródeł energii	3 253 380
14.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Witówka	120 000
15.	926	92695	Modernizacja budynku zaplecza szatniowego przy stadionie sportowym w Raczkach	180 000
16.	900	90003	Zakup zmiataarki drogowej	60 000
x			Ogółem	17 586 800

**WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW
POCHODZĄCYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ**

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:	
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wydatki majątkowe na 2025 r.	x		5 194 064,00	2 159 934,70	3 034 129,30
1.1	Program:	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020				
	Priorytet:	7. Gospodarka wodno - ściekowa				
	Działanie:	7.2 Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii				
	Nazwa projektu:	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Raczki wraz z rozbudową infrastruktury odnawialnych źródeł energii				
	Razem wydatki:	010 01043 900 90001		4 872 799,00	2 102 107,00	2 770 692,00
	z tego: 2025 r.	majątkowe		4 872 799,00	2 102 107,00	2 770 692,00
1.2	Program:	Fundusz Europejski na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)				
	Priorytet:	II. Zaawansowane usługi cyfrowe				
	Działanie:	2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa				
	Nazwa projektu:	Cyberbezpieczny Samorząd				
	Razem wydatki:	750 75023		321 265,00	57 827,70	263 437,30
	z tego: 2025 r.	majątkowe		321 265,00	57 827,70	263 437,30
2.	Wydatki bieżące 2025 r.	x		14 000,00	0,00	14 000,00
2.1	Program:	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności				
	Komponent:	C: Transformacja cyfrowa				
	Reforma:	C2.1: Zwiększenie skali zastosowań rozwiązań cyfrowych w sferze publicznej, gospodarce i społeczeństwie				
	Inwestycja:	C2.1.3: E-kompetencje				
	Przedsięwzięcie pn.	Edukacja na cyfrowo				
	Razem wydatki:	801 80101		14 000,00	0,00	14 000,00
	z tego: 2025 r.			14 000,00	0,00	14 000,00
Ogółem (1 + 2) wydatki 2025 r.		x		5 208 064,00	2 159 934,70	3 048 129,30

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH W 2025 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	1 046 000,00	-
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Raczkach	Działalność statutowa	385 090,00	-
3.	801	80101	2310	Miasto Suwałki	Dotacja na realizację obowiązku szkolnego przez dzieci z terenu Gminy Raczki w szkołach podstawowych na terenie Miasta Suwałki	-	6 526,00
Razem:						1 431 090,00	6 526,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych							
1.	801	80101	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Edukator” w Łomży	Bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej we Wronowie	993 272,00	-
2.	801	80103	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Edukator” w Łomży	Bieżące utrzymanie klasy „0” przy Szkole Podstawowej we Wronowie	252 079,00	-
3.	801	80149	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Edukator” w Łomży	Bieżące utrzymanie klasy „0” przy Szkole Podstawowej we Wronowie - uczniowie niepełnosprawni	71 653,00	-
4.	801	80150	2590	Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „Edukator” w Łomży	Bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej we Wronowie - uczniowie niepełnosprawni	235 132,00	-
6.	851	85154	2820	Podmiot wybrany zgodnie z ustawą	Dofinansowanie warsztatów terapeutycznych dla osób uzależnionych i współuzależnionych	-	3 000,00
7.	851	85195	2820	Podmiot wybrany zgodnie z ustawą	Wspieranie działań w zakresie profilaktyki zdrowotnej i promocji zdrowego stylu życia	-	3 500,00
8.	921	92195	2820	Podmiot wybrany zgodnie z ustawą	Wspieranie działań w zakresie promocji kultury i ochrony dziedzictwa kulturowego	-	10 000,00
9.	926	92695	2360	KS Polonia	Zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej i sportu	-	110 000,00
Razem:						1 552 136,00	126 500,00
OGÓŁEM:						2 983 226,00	133 026,00

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 - 82.750 zł, które dotyczą przede wszystkim wpływów z podatku od nieruchomości, dotacji ze środków unijnych oraz środków z WFOŚiGW na wydatki związane z realizacją programu „Czyste powietrze”. Zmniejsza się natomiast plan dochodów o kwotę - 1.634.400 zł w związku z tym, iż Gmina nie uzyskała dofinansowania z RFRD na inwestycje drogowe we Wronowie. Ponadto dokonano zmiany klasyfikacji dochodów po zmianie rozporządzenia w zakresie subwencji ogólnej oraz rezerwy na uzupełnienie dochodów jst;
- 2) W załączniku Nr 2 dokonuje się zmian w zakresie zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę - 1.172.350 zł, które dotyczą zakupu materiałów i środków dydaktycznych, wynagrodzeń z pochodnymi, dotacji dla Miasta Suwałki, opłaty podatku od nieruchomości oraz wydatków inwestycyjnych. Zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę - 4.208.140 zł dotyczących zmiany klasyfikacji wydatków z paragrafu 6370 do paragrafu 6050 oraz zmniejszenia wydatków na zadanie w zakresie drogownictwa;
- 3) W załączniku Nr 3 zaktualizowano plan na jedno zadanie majątkowe tj. Budowa żłobka w Raczkach – prace przygotowawcze, zrezygnowano z realizacji z zadania pn. Przebudowa drogi gminnej nr 102399B w miejscowości Wronowo, Gmina Raczki w związku z brakiem dofinansowania oraz wprowadzono plan wydatków na zakup inwestycyjny pn. Zakup zamiatarki drogowej;
- 4) W załączniku Nr 4 Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z unii europejskiej wprowadzono plan wydatków na zadanie bieżące pn. „Edukacja na cyfrowo” w kwocie - 14.000 zł;
- 5) W załączniku Nr 5 Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych w 2025 roku z budżetu gminy jednostkom należącym do sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych wprowadzono plan dotacji dla Miasta Suwałki.