Elektronicznie podpisany przez:
Piotr Gajda
dnia 28 lutego 2025 r.

ZARZĄDZENIE NR 0050/27/25
WÓJTA GMINY RACZKI

z dnia 28 lutego 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 r.

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 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) zarządza się, co następuje:

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

1) zwiększa się dochody o kwotę - 142.975,29 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu gminy na 2025 rok w następującym zakresie:

1) zmniejsza się wydatki o kwotę - 114.734,20 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,

2) zwiększa się wydatki o kwotę - 247.782,49 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Budżet gminy po dokonanych zmianach wynosi:

1. Dochody budżetu gminy w wysokości - 46.797.779,04 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości - 35.602.279,04 zł,

2) majątkowe w wysokości - 11.195.500 zł;

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości - 47.435.796,04 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości - 29.848.996,04 zł,

2) majątkowe w wysokości - 17.586.800 zł.

§ 4. Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie gminy na 2025 r. przedstawia załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 5. Uchyla się zarządzenie Nr 0050/26/25 Wójta Gminy Raczki z dnia 28 lutego 2025 r.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Raczki.

Wójt

Piotr Gajda

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050/27/25

Wójta Gminy Raczki

z dnia 28 lutego 2025 r.

Zmiana dochodów budżetu gminy na 2025 r.

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			**Różne rozliczenia**	**10 652 916,00**	**1 342,00**	**10 654 258,00**
	75814		Różne rozliczenia finansowe	29 245,00	1 342,00	30 587,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 245,00	1 342,00	2 587,00
852			**Pomoc społeczna**	**448 300,00**	**107 007,00**	**555 307,00**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	91 000,00	107 007,00	198 007,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 000,00	107 007,00	198 007,00
			Razem:	44 286 143,00	108 349,00	44 394 492,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			**Transport i łączność**	**25,60**	**95,29**	**120,89**
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	25,60	95,29	120,89
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25,60	95,29	120,89
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**1 240,00**	**21 604,00**	**22 844,00**
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	21 604,00	21 604,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	21 604,00	21 604,00
758			**Różne rozliczenia**	**0,00**	**9 927,00**	**9 927,00**
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	9 927,00	9 927,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	9 927,00	9 927,00
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**1 000,00**	**1 000,00**	**2 000,00**
	85395		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	2 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	1 000,00	2 000,00
855			**Rodzina**	**2 303 000,00**	**2 000,00**	**2 305 000,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 284 000,00	2 000,00	2 286 000,00

		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
			Razem:	2 368 660,75	34 626,29	2 403 287,04

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050/27/25

Wójta Gminy Raczki

z dnia 28 lutego 2025 r.

Zmiana wydatków budżetu gminy na 2025 r.

Rodzaj: Porozumienia z jst

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Razem:	6 526,00	0,00	6 526,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			**Administracja publiczna**	**4 322 428,00**	**0,00**	**4 322 428,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	239 015,00	0,00	239 015,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 700,00	-78,00	13 622,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 412,00	78,00	5 490,00
801			**Oświata i wychowanie**	**14 628 006,00**	**1 342,00**	**14 629 348,00**
	80101		Szkoły podstawowe	8 805 157,00	-3 071,39	8 802 085,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 614,00	-5 610,22	67 003,78
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 245,00	1 342,00	2 587,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	308 237,00	1 196,83	309 433,83
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	873 153,00	13 335,37	886 488,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 550,00	7 000,00	15 550,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 293,00	6 335,37	33 628,37
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 820 478,00	-8 921,98	1 811 556,02
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 313,00	-2 073,83	32 239,17
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	48 735,00	-6 848,15	41 886,85
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	900 308,00	0,00	900 308,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	100 000,00	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	-100 000,00	110 000,00
	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	175 813,00	0,00	175 813,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 428,00	-55,00	1 373,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	34,00	55,00	89,00
852			**Pomoc społeczna**	**2 030 480,00**	**107 007,00**	**2 137 487,00**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	770 250,00	107 007,00	877 257,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	516 900,00	89 636,00	606 536,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00	15 175,00	105 175,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	2 196,00	14 196,00
855			**Rodzina**	**235 086,00**	**0,00**	**235 086,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	158 426,00	0,00	158 426,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	-36,00	4 464,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 050,00	36,00	4 086,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**6 062 836,00**	**0,00**	**6 062 836,00**

	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 036 506,00	0,00	2 036 506,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 380,00	-33,00	5 347,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 145,00	33,00	3 178,00
			Razem:	44 927 561,00	108 349,00	45 035 910,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			**Transport i łączność**	**25,60**	**95,29**	**120,89**
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	25,60	95,29	120,89
		4300	Zakup usług pozostałych	25,60	95,29	120,89
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**1 240,00**	**21 604,00**	**22 844,00**
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	21 604,00	21 604,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 945,00	12 945,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 192,00	2 192,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	317,00	317,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 000,00	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	50,00	50,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	100,00	100,00
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**1 000,00**	**1 000,00**	**2 000,00**
	85395		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	2 000,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	1 000,00	2 000,00
855			**Rodzina**	**2 303 000,00**	**2 000,00**	**2 305 000,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 284 000,00	2 000,00	2 286 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 524,00	1 708,00	58 232,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 000,00	292,00	115 292,00
			Razem:	2 368 660,75	24 699,29	2 393 360,04

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 0050/27/25

Wójta Gminy Raczki

z dnia 28 lutego 2025 r.

Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2025 r.

1) W załączniku nr 1 dokonano zmian w planie dochodów.

Na podstawie pism z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach zachodzi potrzeba dokonania zmian w planie dochodów w zakresie zwiększenia dotacji na zadania własne o kwotę - 107.007 zł na wydatki GOPS związane z wypłatą dodatków motywacyjnych oraz na zadania zlecone o kwotę - 33.531 zł na wydatki dotyczące zorganizowania i przeprowadzenia wyborów prezydenckich, sfinansowania zadań USC i ewidencji ludności zrealizowanych w 2024 r., itp. oraz o kwotę - 95,29 zł na wydatki dotyczące krajowych pasażerskich przewozów autobusowych.

Natomiast w związku z otrzymaniem środków na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zachodzi potrzeba dokonania zmian w planie dochodów w zakresie zwiększenia środków na zadania zlecone dotyczące wypłaty świadczeń rodzinnych o kwotę - 1.000 zł oraz na zadania własne dotyczące pokrycia kosztów nauczania Uchodźców o kwotę - 1.342 zł,

2) W załączniku nr 2 dokonuje się zmian w planie wydatków, w tym:

a) zmniejsza się plan wydatków własnych o łączną kwotę - 114.734,20 zł,

b) zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę - 247.782,49 zł dotyczącą wypłaty wynagrodzeń z pochodnymi, świadczeń społecznych, zakupu różnego rodzaju materiałów i usług, odpisów na zfśs, itp.

Zarządzenie Nr 0050/26/25 z dnia 28 lutego 2025 r. zostało uchylone z uwagi na zastosowanie błędnej klasyfikacji budżetowej dochodów dotyczących sfinansowania zadań USC i ewidencji ludności zrealizowanych w 2024 r. Środki te ujęto w dziale 750, rozdział 75011, natomiast winno być dział 758, rozdział 75814.