

ZARZĄDZENIE NR 0050/90/25
WÓJTA GMINY RACZKI

z dnia 28 listopada 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 r.

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 ust. 1 i 3 oraz art. 259 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

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

- 1) zwiększa się dochody o kwotę - 108.756 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia,
- 2) zmniejsza się dochody o kwotę - 1,37 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 - 104.941,54 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,
- 2) zwiększa się wydatki o kwotę - 213.696,17 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej na wydatki 2025 roku:

- 1) zmniejsza się wydatki o kwotę - 1.461 zł w Dz. 758, Rozdz. 75818 § 4810, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,
- 2) zwiększa się wydatki o kwotę - 1.461 zł w Dz. 854, Rozdz. 85415 § 3240 oraz Rozdz. 92695 § 4210, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 4. Budżet gminy po dokonanych zmianach wynosi:

1. Dochody budżetu gminy w wysokości - 51.855.971,13 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 37.746.342,64 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 14.109.628,49 zł;

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości - 55.446.249,44 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 32.542.644,21 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 22.903.605,23 zł.

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

§ 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

Zmiana dochodów budżetu gminy na 2025 r.

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	420 219,90	-1,37	420 218,53
	75295		Pozostała działalność	420 219,90	-1,37	420 218,53
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	420 219,90	-1,37	420 218,53
758			Różne rozliczenia	11 983 870,42	1 337,00	11 985 207,42
	75814		Różne rozliczenia finansowe	41 055,00	1 337,00	42 392,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13 055,00	1 337,00	14 392,00
852			Pomoc społeczna	655 574,00	21 048,00	676 622,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 000,00	1 686,00	16 686,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 000,00	1 686,00	16 686,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	108 260,00	11 000,00	119 260,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	107 500,00	11 000,00	118 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	204 364,00	8 362,00	212 726,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	204 364,00	8 362,00	212 726,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	25 118,00	1 338,00	26 456,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	21 558,00	1 338,00	22 896,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 558,00	1 338,00	22 896,00
Razem:				47 464 403,32	23 721,63	47 488 124,95

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 618 554,71	85 033,00	2 703 587,71
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 593 102,71	85 000,00	2 678 102,71

	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	2 591 102,71	85 000,00	2 676 102,71
85503		Karta Dużej Rodziny	328,00	33,00	361,00
	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	328,00	33,00	361,00
Razem:			4 282 813,18	85 033,00	4 367 846,18

Zmiana wydatków budżetu gminy na 2025 r.

Rodzaj: Porozumienia z jst

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				296 526,00	0,00	296 526,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 891 233,00	0,00	4 891 233,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 647 553,00	1 376,00	4 648 929,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 150,00	1 376,00	2 526,00
	70095		Pozostała działalność	243 680,00	-1 376,00	242 304,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	-1 376,00	12 624,00
750			Administracja publiczna	4 475 432,90	0,00	4 475 432,90
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 305 690,90	0,00	3 305 690,90
		4220	Zakup środków żywności	9 500,00	500,00	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	29 000,00	-500,00	28 500,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	509 977,00	0,00	509 977,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 465,00	380,00	1 845,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	337 764,00	6 000,00	343 764,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 241,00	-380,00	26 861,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 437,80	-2 000,00	5 437,80
		4270	Zakup usług remontowych	1 831,00	-1 000,00	831,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 312,00	-1 500,00	16 812,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 289,00	-1 500,00	789,00
	75095		Pozostała działalność	219 550,00	0,00	219 550,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 000,00	803,00	45 803,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 317,00	-803,00	30 514,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-580,00	19 420,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	-400,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	980,00	1 980,00
752			Obrona narodowa	455 000,00	-1,37	454 998,63
	75295		Pozostała działalność	455 000,00	-1,37	454 998,63
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	455 000,00	-1,37	454 998,63
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	273 620,00	0,00	273 620,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	265 620,00	0,00	265 620,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 000,00	-5 000,00	86 000,00
		4260	Zakup energii	11 000,00	7 821,00	18 821,00
		4430	Różne opłaty i składki	18 500,00	-2 821,00	15 679,00
758			Różne rozliczenia	94 032,00	-1 461,00	92 571,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	94 032,00	-1 461,00	92 571,00
		4810	Rezerwy	94 032,00	-1 461,00	92 571,00
801			Oświata i wychowanie	15 321 258,77	1 337,00	15 322 595,77
	80101		Szkoły podstawowe	8 708 539,31	-18 961,00	8 689 578,31
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	24 387,00	-10 000,00	14 387,00

	4270	Zakup usług remontowych	19 510,00	-13 124,00	6 386,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 727,77	1 337,00	17 064,77
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 926,00	600,00	3 526,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 438,00	2 114,00	4 552,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 463,00	112,00	1 575,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	910 727,06	0,00	910 727,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 550,00	-1 500,00	14 050,00
	4260	Zakup energii	6 650,00	1 500,00	8 150,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 813 699,84	0,00	1 813 699,84
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 753,00	-220,00	33 533,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 901,00	127,00	10 028,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	990,00	93,00	1 083,00
80107		Świetlice szkolne	668 329,78	25 000,00	693 329,78
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 408,00	42 000,00	228 408,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	-10 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	-4 000,00	31 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	-3 000,00	2 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 716 327,00	-1 214,00	1 715 113,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	190 000,00	24 000,00	214 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	-4 900,00	5 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	186 872,88	-14 314,00	172 558,88
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	-5 000,00	55 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	-500,00	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	-500,00	0,00
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	196 038,00	3 414,00	199 952,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	250,00	2 050,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 325,00	1 700,00	31 025,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 991,00	243,00	2 234,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 641,00	10,00	1 651,00
	4220	Zakup środków żywności	2 588,00	1 200,00	3 788,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	399,00	11,00	410,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	430 272,00	1 098,00	431 370,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 736,00	731,00	35 467,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 972,00	206,00	39 178,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	875,00	30,00	905,00
	4430	Różne opłaty i składki	103,00	120,00	223,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	98,00	7,00	105,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	184,00	4,00	188,00
80195		Pozostała działalność	516 018,78	-8 000,00	508 018,78
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	-8 000,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	-3 000,00	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	3 000,00	17 000,00
852		Pomoc społeczna	2 218 994,00	21 048,00	2 240 042,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 000,00	1 686,00	16 686,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 000,00	1 686,00	16 686,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	145 500,00	11 000,00	156 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	145 500,00	11 000,00	156 500,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	883 614,00	8 362,00	891 976,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	612 893,00	8 362,00	621 255,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	87 945,00	2 543,00	90 488,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	48 787,00	0,00	48 787,00
	4260	Zakup energii	400,00	100,00	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	-100,00	900,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	26 458,00	2 543,00	29 001,00
	3240	Stypendia dla uczniów	22 898,00	2 543,00	25 441,00
855		Rodzina	2 575 671,00	0,00	2 575 671,00
	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
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	542,00	7 542,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	-542,00	1 458,00
926		Kultura fizyczna	353 838,00	256,00	354 094,00
	92695	Pozostała działalność	353 838,00	256,00	354 094,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	3 256,00	25 256,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	-3 000,00	0,00
Razem:			50 768 082,63	23 721,63	50 791 804,26

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	43 257,02	0,00	43 257,02
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	43 257,02	0,00	43 257,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	318,00	318,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	54,38	54,38
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	7,79	7,79
		4300	Zakup usług pozostałych	395,75	-380,17	15,58
855			Rodzina	2 618 554,71	85 033,00	2 703 587,71
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 593 102,71	85 000,00	2 678 102,71
		3110	Świadczenia społeczne	2 340 630,00	82 525,00	2 423 155,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 180,71	7 475,00	74 655,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-5 000,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	328,00	33,00	361,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	280,00	28,15	308,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48,00	4,85	52,85
Razem:				4 272 886,18	85 033,00	4 357 919,18

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 oraz 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 o kwotę - 108.756 zł na wydatki dotyczące pokrycia kosztów nauczania Uchodźców, na wydatki dotyczące wypłaty świadczeń społecznych, stypendiów dla uczniów, wynagrodzeń dla pracowników socjalnych, wydawania Kart Dużej Rodziny, itp. Zmniejsza się plan dotacji na wydatki dotyczące obrony cywilnej i ochrony ludności o kwotę - 1,37 zł,

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

- a) zmniejsza się plan wydatków o łączną kwotę - 104.941,54 zł,
- b) zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę - 213.696,17 zł na wydatki dotyczące zakupu usług, energii, materiałów, wypłatę świadczeń społecznych, stypendiów dla uczniów oraz wynagrodzeń, zwrotów za dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek edukacyjnych itp,
- c) rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w kwocie - 1.461 zł, w tym na wydatki 2025 roku dotyczące wypłaty stypendiów dla uczniów - 1.205 zł oraz na wydatki dotyczące zakupu materiałów na zajęcia sportowe - 256 zł.