

Projekt

z dnia 29 września 2025 r.

Zatwierdzony przez

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

z dnia 8 października 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 2025 r. poz. 1153) 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, poz. 1180) 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 - 498.190 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmniejsza się dochody o kwotę - 1.121.320 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

- 1) zmniejsza się wydatki o kwotę - 120.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zwiększa się wydatki o kwotę - 676.350 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Budżet gminy po dokonanych zmianach wynosi:

1. Dochody budżetu Gminy ogółem - 51.427.283,77 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 37.306.953,81 zł;
- 2) dochody majątkowe - 14.120.329,96 zł.

2. Wydatki budżetu Gminy ogółem - 55.141.094,98 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące - 31.770.345,38 zł;
- 2) wydatki majątkowe - 23.370.749,60 zł.

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

§ 5. 1. Deficyt budżetu gminy w wysokości - 3.713.811,21 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie - 21.055,96 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 125.004,90 zł oraz 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 - 3.567.750,35 zł.

2. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości - 4.054.846,21 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości - 341.035 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Plan przychodów i kosztów dla samorządowego zakładu budżetowego: przychody - 1.791.880,90 zł, koszty - 1.785.802,90 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

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

§ 8. Traci moc:

- załącznik Nr 3 "Limity wydatków na zadania majątkowe realizowane w roku 2025" z Uchwały Nr XI/69/25 Rady Gminy Raczki z dnia 24 lipca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Raczki na 2025 r.,
- załącznik Nr 5 "Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2024 r." z Uchwały Nr XI/69/25 Rady Gminy Raczki z dnia 24 lipca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Raczki na 2025 r.,
- załącznik Nr 5 "Plan przychodów i kosztów dla samorządowego zakładu budżetowego" z Uchwały Nr IX/57/25 Rady Gminy Raczki z dnia 27 marca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Raczki na 2025 r.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 10. 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	4 360 925,00	-1 050 710,00	3 310 215,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 333 925,00	-1 050 710,00	3 283 215,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 000 000,00	-1 050 710,00	949 290,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 206 686,00	21 178,00	5 227 464,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 195 340,00	21 178,00	5 216 518,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	247,00	16,00	263,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 358,00	1 704,00	4 062,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 242 470,00	19 458,00	1 261 928,00
750			Administracja publiczna	325 890,00	654,00	326 544,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	325 590,00	224,00	325 814,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	963,00	224,00	1 187,00
	75095		Pozostała działalność	0,00	430,00	430,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	430,00	430,00
752			Obrona narodowa	0,00	429 220,00	429 220,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	429 220,00	429 220,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	429 220,00	429 220,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 007 321,00	23 075,00	18 030 396,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 712 722,00	75,00	3 712 797,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	772,00	75,00	847,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	265 707,00	23 000,00	288 707,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	25 000,00	23 000,00	48 000,00
801			Oświata i wychowanie	847 149,00	-65 610,00	781 539,00
	80101		Szkoły podstawowe	23 035,00	-2 651,00	20 384,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	-26,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	9,00	-9,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	-2 616,00	384,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	339 548,00	-54 060,00	285 488,00

		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	103 997,00	-43 958,00	60 039,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	180 551,00	-10 102,00	170 449,00
	80107		Świetlice szkolne	164 566,00	-8 899,00	155 667,00
		0830	Wpływy z usług	164 566,00	-8 899,00	155 667,00
852			Pomoc społeczna	604 569,00	10 760,00	615 329,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	97 000,00	760,00	97 760,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	760,00	760,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00	10 000,00	22 000,00
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	10 000,00	22 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 118 191,00	8 303,00	4 126 494,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 573,00	13 303,00	48 876,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 573,00	13 303,00	48 876,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	101 026,00	-5 000,00	96 026,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 000,00	-5 000,00	7 000,00
Razem:				48 381 932,42	-623 130,00	47 758 802,42

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				3 668 481,35	0,00	3 668 481,35

Dochody budżetu gminy na 2025 r. wynoszą - 51.427.283,77 zł, w tym:

- a) dochody bieżące - 37.306.953,81 zł, z tego środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy - 14.000 zł,
- b) dochody majątkowe - 14.120.329,96 zł, z tego:
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje - 14.116.004,96 zł, w tym środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy - 4.402.454,96 zł,
 - dochody ze sprzedaży majątku - 4.062 zł,
 - dochody z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 263 zł.

Zmiany 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	5 001 233,00	90 000,00	5 091 233,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 755 553,00	90 000,00	4 845 553,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 000,00	50 000,00	150 000,00
		4260	Zakup energii	95 000,00	20 000,00	115 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00	20 000,00	135 000,00
710			Działalność usługowa	290 000,00	30 000,00	320 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	85 000,00	30 000,00	115 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	60 000,00
750			Administracja publiczna	4 455 432,90	20 000,00	4 475 432,90
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 285 690,90	20 000,00	3 305 690,90
		4300	Zakup usług pozostałych	242 727,00	20 000,00	262 727,00
752			Obrona narodowa	0,00	455 000,00	455 000,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	455 000,00	455 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	455 000,00	455 000,00
801			Oświata i wychowanie	15 402 607,77	-70 000,00	15 332 607,77
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	1 800 308,00	-70 000,00	1 730 308,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	-70 000,00	830 000,00
851			Ochrona zdrowia	187 289,63	0,00	187 289,63
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	176 176,63	0,00	176 176,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108 626,63	-35 000,00	73 626,63
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	-15 000,00	25 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
855			Rodzina	2 665 671,00	10 000,00	2 675 671,00
	85508		Rodziny zastępcze	57 000,00	10 000,00	67 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	57 000,00	10 000,00	67 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 189 772,33	21 350,00	6 211 122,33
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 250,00	1 350,00	3 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 884,00	1 131,00	3 015,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	319,00	192,00	511,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47,00	27,00	74,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	455 000,00	20 000,00	475 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	20 000,00	140 000,00
Razem:				50 629 664,63	556 350,00	51 186 014,63

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				3 658 554,35	0,00	3 658 554,35

Wydatki budżetu gminy na 2025 r. wynoszą - 55.141.094,98 zł, w tym:

1) wydatki bieżące - 31.770.345,38 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych - 24.527.291,45 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 15.093.984,21 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 9.433.307,24 zł,

b) dotacje na zadania bieżące - 3.160.720,63 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3.953.328 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 106.005,30 zł,

e) obsługa długu - 23.000 zł,

2) wydatki majątkowe - 23.370.749,60 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne - 23.370.749,60 zł, w tym:

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 7.648.878,60 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	1 694 079,00
2.	010	01043	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Raczek	2 642 214,00
3.	600	60016	Budowa drogi w miejscowości Koniecbór wraz z budową mostu przez rzekę Szczemberka w miejscowości Koniecbór	1 427 367,00
4.	600	60016	Rozbudowa z przebudową drogi gminnej nr 102422 B w km 2+650 - 3+890	1 561 622,00
5.	600	60016	Modernizacja dróg gminnych o nawierzchni żwirowej	1 000 000,00
6.	600	60016	Wykonanie dokumentacji projektowych na potrzeby realizacji inwestycji	225 500,00
7.	700	70005	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Św. Jana Pawła II w Raczkach	2 910 330,00
8.	700	70005	Likwidacja barier architektonicznych w ciągach komunikacji pieszej w ramach Rewitalizacji Parku w centrum Raczek	940 708,00
9.	700	70005	Modernizacja ogólnodostępnych miejsc rekreacji w miejscowości Raczek oraz miejscowości Sidory	200 000,00
10.	855	85516	Budowa Gminnego Żłobka w Raczkach	2 421 815,00
11.	700	70005	Wykonanie dokumentacji projektowych na potrzeby realizacji inwestycji	100 000,00
12.	750	75023	Cyberbezpieczny samorząd	354 264,60
13.	900	90001	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Raczek wraz z rozbudową infrastruktury odnawialnych źródeł energii	3 277 930,00
14.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Witówka	140 000,00
15.	926	92695	Modernizacja budynku zaplecza szatniowego przy stadionie sportowym w Raczkach	220 000,00
16.	900	90003	Zakup zamiatarki drogowej	60 000,00
17.	754	75405	Zakup samochodu osobowego segment C w wersji oznakowanej na potrzeby Komendy Miejskiej Policji w Suwałkach - wsparcie finansowe	8 000,00
18.	600	60016	Rozbudowa z przebudową drogi gminnej Rabalina - Podwysokie	2 810 715,00
19.	700	70005	Modernizacja systemu grzewczego oraz wymiana drzwi w świetlicy wiejskiej przy budynku OSP w Suchoj Wsi wraz z utworzeniem przestrzeni integracyjnej	41 205,00
20.	801	80113	Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowożenia dzieci z terenu Gminy Raczek do Szkoły Podstawowej im. św. Jana Pawła II w Raczkach	830 000,00
21.	752	75295	Zakup ciągnika rolniczego 90 KM z wyposażeniem i pługiem	298 000,00
22.	752	75295	Zakup cysterny do wody pitnej 3000 - 5000 l. podczepiana do ciągnika	50 000,00
23.	752	75295	Zakup agregatu prądotwórczego 20 kW/25 kVA na przyczepie z osprzętem	65 000,00
24.	752	75295	Zakup kontenera ocieplonego do 20 m ² z drzwiami i izolowaną podłogą	42 000,00
25.	851	85154	Zakup zjazdu linowego z siedziskiem	15 000,00

26.	851	85154	Zakup 2 szt. stołów do teqballa	35 000,00
x			Ogółem	22 911 593,60

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 R.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 054 846,21
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	21 055,96
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	125 004,90
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3 908 785,35
Rozchody ogółem:			341 035,00
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	103 663,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	237 372,00

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ
I MIESZKANIOWEJ W RACZKACH NA 2025 ROK**

		Stan środków obrotowych na początek roku	128 922,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	128 922,00
	90095	Pozostała działalność	128 922,00
		Przychody	1 791 880,90
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 791 880,90
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	42 676,75
	90095	Pozostała działalność	1 749 204,15
		Koszty	1 785 802,90
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 785 802,90
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1 111 833,40
	90095	Pozostała działalność	673 969,50
		Wpłata do budżetu (podatek dochodowy)	547,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	547,00
	90095	Pozostała działalność	547,00
		Stan środków obrotowych na koniec roku	134 453,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	134 453,00
	90095	Pozostała działalność	134 453,00

Objaśnienia zmian w budżecie Gminy na 2025 r.

- 1) W załączniku Nr 1 do uchwały dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Gminy w zakresie ich zwiększenia o łączną kwotę - 498.190 zł, które dotyczą przede wszystkim wpływu środków Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026 - 429.220 zł, środków z opłaty za zajęcie pasa drogowego, wpływów z usług opiekuńczych, środków podatku VAT odliczonych od inwestycji wodno-kanalizacyjnych - 52.458 zł, środków z FOŚiGW na realizację programu "Czyste powietrze" - 13.303 zł, itp. Natomiast zmniejsza się plan dochodów własnych o kwotę - 1.121.320 zł, które dotyczą środków z Programu Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych 2024-2030 na dofinansowanie inwestycji drogowej, dochodów z opłat realizowanych przez Szkołę Podstawową w Raczkach oraz odsetek od opłat za gospodarowanie odpadami;
- 2) W załączniku Nr 2 dokonuje się zmian w zakresie zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę - 676.350 zł, które dotyczą zakupu materiałów, energii, usług pozostałych, wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, środków na odszkodowania za przejęte grunty na poszerzenie pasa drogowego, wydatków inwestycyjnych, itp. Zmniejszenie planu wydatków o kwotę - 120.000 zł dotyczących przesunięcia w klasyfikacji budżetowej wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz zmniejszenia planowanych wydatków na zakup autobusu szkolnego;
- 3) W załączniku Nr 3 zaktualizowano plan na dwa zadania majątkowe tj. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Witówka i zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowożenia dzieci z terenu Gminy Raczki do Szkoły Podstawowej im. św. Jana Pawła II w Raczkach oraz wprowadzono plan wydatków dotyczących sześciu zakupów inwestycyjnych. Cztery z nich będą dofinansowane środkami z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026, tj. zakup ciągnika rolniczego, cysterny do wody pitnej, agregatu prądotwórczego i kontenera ocieplonego, natomiast dwa będą sfinansowane z dochodów własnych;
- 4) W załączniku Nr 4 przychody budżetu zwiększono o kwotę - 1.179.480 zł, w zakresie planu nadwyżki z lat ubiegłych. Po zmianach przychody wynoszą - 4.054.846,21 zł,
- 5) W załączniku Nr 5 zaktualizowano plan przychodów i kosztów ZGKiM Raczki - zwiększenie o 30.000,00 zł.