

10006.36.2025/

Projekt

z dnia 2 kwietnia 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEM**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Czarne na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 r., poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 239 w zw.z art. 212, art. 214, art. 215, art. 219 ust. 3, art. 235 ust. 1 i 4, art. 236 ust. 1 oraz 3-5, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 243, art. 258 ust. 1 oraz art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. 2024 r., poz. 167 z późn. zm.), Rada Miejska w Czarnem uchwała, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **151.380,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Dochody budżetu gminy po dokonanych zmianach na 2025 rok wynoszą **68.422.837,63 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

- 1) dochody bieżące 56.931.721,76 zł,
- 2) dochody majątkowe 11.491.115,87 zł w tym: ze sprzedaży majątku 228.000,00 zł.

2. W dochodach budżetu gminy wyodrębnia się dochody:

- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - 5.526.445,00 zł,
- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości - 5.000 zł,
- 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 2.105.832,20 zł,
- 4) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy - 497.242,81 zł (bieżące 233.826,94 zł, majątkowe 263.415,87 zł).

§ 3. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **151.380,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 4. Wydatki budżetu gminy po dokonanych zmianach na 2025 rok wynoszą **71.990.754,07 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, tym:

- 1) wydatki bieżące 57.995.022,22 zł,
- 2) wydatki majątkowe 13.995.731,85 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Za rok 2025 powstaje deficyt budżetu gminy w wysokości **3.567.916,44 zł**, który zostanie pokryty przychodami:

1. z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie **2.302.679,72 zł**,
2. wolnymi środkami w kwocie **1.265.236,72 zł**, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:

- **681.041,64 zł** - Grant Regionalne Wsparcie Rozwoju Kompetencji Kluczowych w Pomorskich Szkołach (646.514,25 zł - środki z Unii Europejskiej, 34.527,39 zł - środki z budżetu państwa),

- **221.882,65 zł** - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, przeznaczone na finansowanie rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych (rekompensaty - 217.532,01, obsługa - 4.350,64 zł),
- **206.606,91 zł** - projekt Cyberbezpieczny Samorząd (168.576,66 zł - środki z Unii Europejskiej, 38.030,25 zł - środki z budżetu państwa);
- **155.705,52 zł** - nadwyżka z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z 2024 roku.

§ 6. Przychody budżetu wynoszą 6.605.516,44 zł, w tym:

1. przychody z tytułu wolnych środków w kwocie **1.265.236,72 zł**, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:

- **681.041,64 zł** - Grant Regionalne Wsparcie Rozwoju Kompetencji Kluczowych w Pomorskich Szkołach (646.514,25 zł - środki z Unii Europejskiej, 34.527,39 zł - środki z budżetu państwa),
- **221.882,65 zł** - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, przeznaczone na finansowanie rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych (rekompensaty - 217.532,01, obsługa - 4.350,64 zł),
- **206.606,91 zł** - projekt Cyberbezpieczny Samorząd (168.576,66 zł - środki z Unii Europejskiej, 38.030,25 zł - środki z budżetu państwa),
- **155.705,52 zł** - nadwyżka z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z 2024 roku.

2. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie **5.340.279,72 zł**.

§ 7. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 3.037.600,00 zł, w tym:

1) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie **3.037.600,00 zł**.

§ 8. Rozwiązuję się rezerwę na wydatki inwestycyjne w wysokości 43.040,00 zł.

§ 9. Rezerwy w budżecie Gminy Czarne na 2025 rok wynoszą 655.714,00 zł, w tym:

- 1) ogólna w wysokości **71.000,00 zł;**
- 2) celowe w wysokości **584.754,00 zł** z przeznaczeniem na:
 - zarządzanie kryzysowe w kwocie 134.000 zł,
 - imprezy kulturalne 13.754,00 zł,
 - rodziny zastępcze 30.000 zł,
 - Domy Pomocy Społecznej 100.000,00zł,
 - wydatki inwestycyjne 306.960,00 zł.

§ 10. Zwiększa się plan udzielanych dotacji w budżecie Gminy Czarne o kwotę 15.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4. Plan dotacji wynosi 2.317.506,00 zł w tym:

- 1) bieżące w wysokości 2.135.806,00 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 181.700,00 zł.

§ 11. Dokonano zmiany w planie subwencji zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czarne.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia.....2025 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	8 546 620,00	131 680,00	8 678 300,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 261 224,00	131 680,00	1 392 904,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 261 224,00	131 680,00	1 392 904,00
801			Oświata i wychowanie	714 629,00	4 700,00	719 329,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 900,00	4 700,00	8 600,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	4 700,00	4 700,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	15 000,00	15 000,00
	92116		Biblioteki	0,00	15 000,00	15 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	15 000,00	15 000,00
Razem:				68 271 457,63	151 380,00	68 422 837,63

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia.....2025 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 537 000,00	25 820,00	1 562 820,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 477 000,00	25 820,00	1 502 820,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 092 000,00	25 820,00	1 117 820,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	247 150,00	0,00	247 150,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	206 650,00	-24 910,00	181 740,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	55 000,00	-5 000,00	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	-7 410,00	37 590,00
		4260	Zakup energii	70 000,00	-5 000,00	65 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 250,00	-5 000,00	10 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	-2 500,00	12 500,00
	75495		Pozostała działalność	33 000,00	24 910,00	57 910,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	24 910,00	24 910,00
758			Różne rozliczenia	698 754,00	-43 040,00	655 714,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	698 754,00	-43 040,00	655 714,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	350 000,00	-43 040,00	306 960,00
801			Oświata i wychowanie	25 039 604,64	136 380,00	25 175 984,64
	80101		Szkoły podstawowe	15 124 417,30	86 380,00	15 210 797,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 936 563,24	11 680,00	1 948 243,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	231 782,75	1 680,00	233 462,75
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 685 374,56	68 320,00	8 753 694,56
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 700,00	4 700,00
	80104		Przedszkola	4 942 761,42	50 000,00	4 992 761,42
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	100 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 911 055,31	32 220,00	1 943 275,31
	92116		Biblioteki	471 315,00	15 000,00	486 315,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	471 315,00	15 000,00	486 315,00
	92195		Pozostała działalność	84 799,31	17 220,00	102 019,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	17 220,00	31 220,00
Razem:				71 839 374,07	151 380,00	71 990 754,07

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia.....2025 r.

ZALĄCZNIK INWESTYCYJNY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 137 000,00	25 820,00	1 162 820,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 092 000,00	25 820,00	1 117 820,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 092 000,00	25 820,00	1 117 820,00
			Wykonanie nowego chodnika w Czarnem przy budynku Przemysłowa 6	0,00	14 750,00	14 750,00
			Wykonanie progu spowalniającego wraz ze stałą organizacją ruchu w ciągu drogi gminnej nr 232012G ul. Wojska Polskiego w Czarnem	0,00	11 070,00	11 070,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	24 910,00	24 910,00
	75495		Pozostała działalność	0,00	24 910,00	24 910,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	24 910,00	24 910,00
			Zakup przyczepy towarowej dla jednostki OSP Czarnem	0,00	9 500,00	9 500,00
			Zakup węży hydraulicznych dla jednostki OSP Bińcze	0,00	15 410,00	15 410,00
758			Różne rozliczenia	350 000,00	- 43 040,00	306 960,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	350 000,00	- 350 000,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	350 000,00	- 350 000,00	0,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	350 000,00	- 350 000,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	306 960,00	306 960,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	306 960,00	306 960,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	0,00	306 960,00	306 960,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	4 700,00	4 700,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	4 700,00	4 700,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 700,00	4 700,00
			Zakup monitora interaktywnego	0,00	4 700,00	4 700,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 150,00	17 220,00	37 370,00
	92195		Pozostała działalność	14 000,00	17 220,00	31 220,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	17 220,00	31 220,00
			Wykonanie podświetlenia zewnętrznego gontyny w parku historycznym w m. Bińcze	0,00	17 220,00	17 220,00
Razem				13 966 121,85	29 610,00	13 995 731,85

DOTACJE

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	16 000,00	0,00	16 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	16 000,00	0,00	16 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 000,00	0,00	16 000,00
630			Turystyka	5 250,00	0,00	5 250,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5 250,00	0,00	5 250,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 250,00	0,00	5 250,00
852			Pomoc społeczna	5 250,00	0,00	5 250,00
	85295		Pozostała działalność	5 250,00	0,00	5 250,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 250,00	0,00	5 250,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	0,00	10 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	0,00	10 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	0,00	10 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	165 700,00	0,00	165 700,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	16 000,00	0,00	16 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 000,00	0,00	16 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	149 700,00	0,00	149 700,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	149 700,00	0,00	149 700,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 820 106,00	15 000,00	1 835 106,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 348 791,00	0,00	1 348 791,00

		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 348 791,00	0,00	1 348 791,00
	92116		Biblioteki	471 315,00	15 000,00	486 315,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	471 315,00	15 000,00	486 315,00
926			Kultura fizyczna	280 200,00	0,00	280 200,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	280 200,00	0,00	280 200,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	280 200,00	0,00	280 200,00
Razem:				2 302 506,00	15 000,00	2 317 506,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia.....2025 r.

Subwencje w 2025 roku - Gmina Czarne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	8 521 932,00	131 680,00	8 653 612,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	7 260 708,00	0,00	7 260 708,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 260 708,00	0,00	7 260 708,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 261 224,00	131 680,00	1 392 904,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 261 224,00	131 680,00	1 392 904,00
			Razem:	8 521 932,00	131 680,00	8 653 612,00

UZASADNIENIE

Dokonano **zwiększenia** dochodów budżetowych o kwotę **151.380,00 zł**, w tym:

- **131.680,00 zł** - środki na uzupełnienie dochodów gminy, związane z uwzględnieniem w dochodach JST skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli. Podstawa: Pismo ST3.4751.6.2025 z 12 marca 2025 roku,
- **4.700,00 zł** - darowizna od Rady Rodziców przy Szkole Podstawowej im. Danuty Siedzikówny ps. INKA w Czarnem,
- **15.000,00 zł** - dotacja celowa od Powiatu Człuchowskiego na realizację przez Gminę Czarne zadania biblioteki powiatowej. Podstawa: Porozumienie z dnia 20 marca 2025 roku.

Zwiększono wydatki budżetowe o kwotę **151.380,00 zł**, w tym:

- **131.680,00 zł** - na wydatki w dziale "Oświata i wychowanie",
- **4.700,00 zł** - na zakup monitora interaktywnego dla Szkoły Podstawowej im. Danuty Siedzikówny ps. INKA w Czarnem,
- **15.000,00** - na zwiększenie dotacji podmiotowej dla Biblioteki, w związku z przejściem do realizacji zadań biblioteki powiatowej.

Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne:

- "Wykonanie nowego chodnika w Czarnem przy budynku Przemysłowa 6" - 14.750,00 zł,
 - „Wykonanie progu spowalniającego wraz ze stałą organizacją ruchu w ciągu drogi gminnej nr 232012G ul. Wojska Polskiego w Czarnem" - 11.070,00 zł,
 - "Wykonanie podświetlenia zewnętrznego gontyny w parku historycznym w m. Bińcze" - 17.220,00 zł.
- Środki na te zadania pochodzą z rozwiązanej rezerwy celowej na zadania inwestycyjne (43.040,00 zł).
- "Zakup przyczepy towarowej dla jednostki OSP Czarne" - 9.500,00 zł,
 - „Zakup węży hydraulicznych dla jednostki OSP Bińcze" - 15.410,00 zł.
- Środki na te zadania przeniesiono z wydatków bieżących rozdziału "Ochotnicze Straże Pożarne" (24.910,00 zł).
- „Zakup monitora interaktywnego" - 4.700,00 zł.
- Środki pochodzą z darowizny od Rady Rodziców przy Szkole Podstawowej im. Danuty Siedzikówny ps. INKA w Czarnem.