

10006.84.2025)
Projekt

z dnia 17 listopada 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. z 2025 r., poz. 1153 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. z 2025 r., poz. 1483) 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. z 2025 r., poz. 337 z późn. zm.), Rada Miejska w Czarnem uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **55.338,37 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Dochody budżetu gminy po dokonanych zmianach na 2025 rok wynoszą **73.201.687,34 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

- 1) dochody bieżące - 60.420.415,75 zł,
- 2) dochody majątkowe - 12.781.271,59 zł w tym: ze sprzedaży majątku 366.092,00 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 - 8.961.618,69 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 2.417.898,32 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 - 725.905,31 zł (bieżące 377.489,44 zł, majątkowe 348.415,87 zł),
- 5) dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 85.533,00 zł.

§ 3. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **55.338,37 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 4. Wydatki budżetu gminy po dokonanych zmianach na 2025 rok wynoszą **77.227.527,32 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, tym:

- 1) wydatki bieżące - 61.799.191,39 zł,
- 2) wydatki majątkowe - 15.428.335,93 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Za rok 2025 powstaje deficyt budżetu gminy w wysokości **4.025.839,98 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 **1.723.160,26 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,
- **67.723,54 zł** - nadwyżka opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z 2024 roku,
- **390.200,00 zł** - pozostałe.

§ 6. Przychody budżetu wynoszą 7.063.439,98 zł, w tym:

1. przychody z tytułu wolnych środków w kwocie **1.723.160,26 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,
- **67.723,54 zł** - nadwyżka opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z 2024 roku,
- **390.200,00 zł** - pozostałe.

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. 8. Rozwiązuje się rezerwę na rodziny zastępcze w wysokości 30.000,00 zł.

§ 9. Rezerwy po zmianach w budżecie Gminy Czarne na 2025 rok wynoszą 187.295,65 zł, w tym:

- 1) ogólna w wysokości **41.000,00 zł**;
- 2) celowe w wysokości **146.295,65 zł** z przeznaczeniem na:

- zarządzanie kryzysowe w kwocie 134.000 zł,
- imprezy kulturalne 0,00 zł,
- rodziny zastępcze 0.000 zł,
- Domy Pomocy Społecznej 0,00zł,
- wydatki inwestycyjne 12.295,65 zł.

§ 10. Plan dotacji wynosi 2.394.432,00 zł w tym:

- 1) bieżące w wysokości 2.138.732,00 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 255.700,00 zł.

§ 11. Zwiększa się dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi o kwotę 20.000,00 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami o kwotę 220.000,00 zł, 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 610 793,18	10 000,00	3 620 793,18
	01095		Pozostała działalność	1 010 793,18	10 000,00	1 020 793,18
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 000,00	10 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 479 002,33	18 268,08	1 497 270,41
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 967,74	18 268,08	22 235,82
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 967,74	18 268,08	22 235,82
801			Oświata i wychowanie	1 094 828,80	7 070,29	1 101 899,09
	80101		Szkoły podstawowe	31 100,00	4 500,00	35 600,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	11 200,00	4 500,00	15 700,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	17 500,00	2 570,29	20 070,29
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 570,29	2 570,29
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 092 227,50	20 000,00	11 112 227,50
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 612 620,50	20 000,00	2 632 620,50
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 612 620,50	20 000,00	2 632 620,50
Razem:				73 146 348,97	55 338,37	73 201 687,34

Załącznik nr 2 do uchwały nr

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia.....2025 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 971 381,93	-25 000,00	4 946 381,93
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 973 410,00	-25 000,00	3 948 410,00
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	740 000,00	-25 000,00	715 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 547 010,33	-6 731,92	1 540 278,41
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 212 567,74	-6 731,92	1 205 835,82
		4270	Zakup usług remontowych	7 967,74	18 268,08	26 235,82
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 020 000,00	-25 000,00	995 000,00
750			Administracja publiczna	6 484 982,55	-76,00	6 484 906,55
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 792 101,94	-76,00	5 792 025,94
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	500,00	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 424,00	-576,00	8 848,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	174 738,00	76,00	174 814,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	172 938,00	76,00	173 014,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 220,40	76,00	4 296,40
757			Obsługa długu publicznego	2 100 000,00	-197 464,00	1 902 536,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 100 000,00	-197 464,00	1 902 536,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 100 000,00	-197 464,00	1 902 536,00
758			Różne rozliczenia	217 295,65	-30 000,00	187 295,65
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	217 295,65	-30 000,00	187 295,65
		4810	Rezerwy	205 000,00	-30 000,00	175 000,00
801			Oświata i wychowanie	25 698 353,44	7 070,29	25 705 423,73
	80101		Szkoły podstawowe	15 095 164,92	4 500,00	15 099 664,92
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 500,00	4 500,00	44 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	560 161,66	2 570,29	562 731,95
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	2 570,29	2 570,29

852			Pomoc społeczna	6 595 529,00	134 271,00	6 729 800,00
	85202		Domy pomocy społecznej	1 211 282,00	134 271,00	1 345 553,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 211 282,00	134 271,00	1 345 553,00
855			Rodzina	9 570 720,56	103 193,00	9 673 913,56
	85508		Rodziny zastępcze	725 627,00	74 543,00	800 170,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	725 627,00	74 543,00	800 170,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 299 391,94	28 650,00	1 328 041,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	612 280,00	25 000,00	637 280,00
		4260	Zakup energii	31 656,00	3 000,00	34 656,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	650,00	1 350,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 366 596,86	60 000,00	13 426 596,86
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 612 620,50	220 000,00	2 832 620,50
		4300	Zakup usług pozostałych	2 290 107,22	220 000,00	2 510 107,22
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	248 550,00	-160 000,00	88 550,00
		4300	Zakup usług pozostałych	172 642,00	-160 000,00	12 642,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 043 935,91	10 000,00	2 053 935,91
	92195		Pozostała działalność	93 004,82	10 000,00	103 004,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 180,56	10 000,00	58 180,56
Razem:				77 172 188,95	55 338,37	77 227 527,32

Załącznik nr 3 do uchwały nr

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia.....2025 r.

ZAŁĄCZNIK INWESTYCYJNY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 078 646,95	0,00	1 078 646,95
	60016		Drogi publiczne gminne	976 260,76	0,00	976 260,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	976 260,76	0,00	976 260,76
			Przebudowa drogi gminnej nr 232008G ul. Dolna w m. Czarne	810 440,76	- 71 070,00	739 370,76
			Przebudowa parkingu przy ul. Kościuszki w Czarnem	0,00	71 070,00	71 070,00
752			Obrona narodowa	654 663,00	0,00	654 663,00
	75295		Pozostała działalność	654 663,00	0,00	654 663,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	654 663,00	0,00	654 663,00
			Zakup agregatu prądotwórczego na przyczepie o mocy 120 kW	140 000,00	934,00	140 934,00
			Zakup cystern na wodę pitną 5m3 (2 szt)	285 000,00	- 75 669,00	209 331,00
			Zakup mobilnych agregatów prądotwórczych o mocy 40 kW (3 szt.)	189 838,00	74 735,00	264 573,00
Razem				15 428 335,93	0,00	15 428 335,93

Załącznik nr 4 do uchwały nr

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia.....2025 r.

Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku - Gmina Czarne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 612 620,50	20 000,00	2 632 620,50
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 612 620,50	20 000,00	2 632 620,50
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 612 620,50	20 000,00	2 632 620,50
Razem:				2 612 620,50	20 000,00	2 632 620,50

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku - Gmina Czarne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 612 620,50	220 000,00	2 832 620,50
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 612 620,50	220 000,00	2 832 620,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 946,48	0,00	153 946,48
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 367,00	0,00	7 367,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 500,00	0,00	3 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 176,00	0,00	38 176,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 077,00	0,00	4 077,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	0,00	55 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	0,00	3 500,00
		4260	Zakup energii	43 000,00	0,00	43 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 290 107,22	220 000,00	2 510 107,22
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	4 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80	0,00	5 446,80
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	0,00	1 500,00
Razem:				2 612 620,50	220 000,00	2 832 620,50

UZASADNIENIE

Zwiększono dochody budżetu Gminy Czarne na 2025 rok o kwotę **55.338,37 zł**, w tym:

- **10.000,00 zł** - nagroda dla sołectwa Sokole za zajęcie III miejsca w konkursie "Piękna Wieś Pomorska 2025" przeznaczona na wydatki w sołectwie,
- **18.268,08 zł** - odszkodowanie za zalanie mieszkania komunalnego przeznaczone na jego remont,
- **4.500,00 zł** - darowizna od Rady Rodziców przy Szkole Podstawowej w Wyczechach z przeznaczeniem na zakup monitora interaktywnego dla SP Wyczechy,
- **2.570,29 zł** - odszkodowanie za zalanie oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Wyczechach z przeznaczeniem na remont,
- **20.000,00 zł** - dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi z przeznaczeniem na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku.

Zakres zmian w planie wydatków budżetu Gminy:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Zmniejsza się plan wydatków o 25 000 zł w rozdziale 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi, w paragrafie 4150 – Dopłaty w spółkach prawa handlowego. Korekta wynika z oszczędności w realizacji zadań związanych ze wsparciem spółek wodnych. Środki te zostają przesunięte na inne zadania wymagające uzupełnienia finansowania.

2. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dokonuje się zmniejszenia wydatków o 6 731,92 zł w rozdziale 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy, w paragrafie 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze (25.000,00 zł), przy jednoczesnym zwiększeniu planu o 18 268,08 zł w paragrafie 4270 – Zakup usług remontowych (remont mieszkania komunalnego po zalaniu).

3. Dział 750 – Administracja publiczna

W rozdziale 75023 – Urzędy gmin zwiększa się środki o 500 zł na paragraf 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty sądowe). Jednocześnie zmniejsza się o 576 zł plan wydatków w paragrafie 4700 – Szkolenia pracowników.

4. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy... (wybory).

Zwiększa się o 76 zł wydatki na zadanie Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, w związku z korektą kosztów zakupu materiałów (par. 4210).

5. Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Zmniejsza się plan o 197 464 zł w rozdziale 75702 – Obsługa kredytów i pożyczek, w paragrafie 8110 – Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, w związku z niższymi kosztami obsługi długu wynikającymi z bieżącej sytuacji rynkowej.

6. Dział 758 – Różne rozliczenia

Zmniejsza się o 30 000 zł plan rezerwy na rodziny zastępcze (paragraf 4810).

7. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zwiększa się plan wydatków o 7 070,29 zł, w tym:

w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe, w paragrafie 4240, zwiększa się o 4 500 zł środki na zakup pomocy dydaktycznych (monitor interaktywny dla SP Wyczechy),

w rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne, zwiększa się wydatki na usługi remontowe o 2 570,29 zł, celem wykonania niezbędnych prac remontowych w Szkole Podstawowej w Wyczechach po zalaniu.

8. Dział 852 – Pomoc społeczna

W rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej zwiększa się wydatki o 134 271 zł (par. 4330). Korekta wyniku z konieczności urealnienia kosztów ponoszonych na zakup usług świadczonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego.

9. Dział 855 – Rodzina

Zwiększenia planu przedstawiają się następująco:

Rodziny zastępcze (85508) – +74 543 zł na zakup usług w tym 30.000,00 zł z rezerwy (par. 4330),

System opieki nad dziećmi do lat 3 (85516) - Żłobek Gminny – +28 650 zł, w tym na wynagrodzenia pracowników - 25.000,00 zł (4010), energię - 3.000,00 zł (4260) oraz podróże służbowe - 650,00 (4410).

Zmiany podyktowane są wzrostem bieżących kosztów funkcjonowania oraz potrzebą uzupełnienia środków na realizację ustawowych zadań opiekuńczych.

10. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi zwiększa się plan o 220 000 zł na zakup usług (par. 4300) w związku ze wzrostem kosztów obsługi systemu gospodarowania odpadami.

Jednocześnie zmniejsza się o 160 000 zł plan wydatków w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (środki przeznaczone na gospodarkę odpadami komunalnymi).

11. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zwiększa się plan o 10 000 zł w rozdziale 92195 – Pozostała działalność, w paragrafie 4210, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia (wydatki sołectwa Sokole z nagrody w konkursie "Piękna Wieś Pomorska 2025").

Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa parkingu przy ul. Kościuszki w Czarnem” o wartości **71.071,00 zł**. Środki przeniesiono z pomniejszenia zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 232008G ul. Dolna w m. Czarne”.

Przeniesiono środki pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi w dziale "**Obrona narodowa**":

- zwiększono o **934,00 zł** zadanie pn. „Zakup agregatu prądotwórczego na przyczepie o mocy 120 kW” do kwoty **140.934,00 zł**,
- zwiększono o **74.735,00 zł** zadanie pn. "Zakup mobilnych agregatów prądotwórczych o mocy 40 kW (3 szt.)" do kwoty 264.573,00 zł,
- zmniejszono o **75.669,00 zł** zadanie pn. „Zakup cystern na wodę pitną 5m3 (2 szt)" do kwoty 209.331,00 zł.