

Projekt nr 3 / XIII

z dnia 16 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez: WÓJT

Bartosz Biegus

**UCHWAŁA NR XIII/...../2025
RADY GMINY STARE CZARNOWO**

z dnia 27 maja 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Stare Czarnowo na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) i art. 233 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), **Rada Gminy Stare Czarnowo uchwala, co następuje:**

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 338 522,93 zł do kwoty 49 619 995,77 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 139 021,93 zł do kwoty 24 589 864,96 zł,
- 2) dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 199 501,00 zł do kwoty 25 030 130,81 zł, zgodnie załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 388 544,27 zł do kwoty 56 542 390,63 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 180 911,38 zł do kwoty 25 895 197,18 zł,
- 2) wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 207 632,89 zł do kwoty 30 647 193,45 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Planowany deficyt budżetu w kwocie 6 922 394,86 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 881 102,22 zł,
- 2) 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 41 292,64 zł,
- 3) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 5 000 000,00 zł.

§ 4. Wprowadza się zmianę w przychodach budżetu gminy polegającą na zwiększeniu przychodów o kwotę 50 021,34 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wprowadza się zmianę w planie dochodów i wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Wprowadza się zmianę w wydatkach na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Stare Czarnowo w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7. Wprowadza się zmianę w planie funduszu sołeckiego Gminy Stare Czarnowo w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 8. W uchwale nr VIII/55/2024 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Stare Czarnowo na 2025 rok, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 15 punkt 2 otrzymuje brzmienie: "finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 5 000 000,00 zł.",
- 2) w § 15 uchyla się punkt 3.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Czarnowo.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodniczący Rady

Jakub Cymerman

Zmiany w planie dochodów Gminy Stare Czarnowo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	34 868,34	290 913,88	325 782,22
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 000,00	290 913,88	302 913,88
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	91 412,88	91 412,88
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	199 501,00	199 501,00
758			Różne rozliczenia	1 402 708,34	47 609,05	1 450 317,39
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	841 319,93	0,05	841 319,98
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	841 319,93	0,05	841 319,98
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	523 549,41	47 609,00	571 158,41
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	523 549,41	47 609,00	571 158,41
Razem				49 281 472,84	338 522,93	49 619 995,77

w tym: dochody bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	34 868,34	91 412,88	126 281,22
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 000,00	91 412,88	103 412,88
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	91 412,88	91 412,88
758			Różne rozliczenia	1 402 708,34	47 609,05	1 450 317,39
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	841 319,93	0,05	841 319,98
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	841 319,93	0,05	841 319,98
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	523 549,41	47 609,00	571 158,41
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	523 549,41	47 609,00	571 158,41
Razem				24 450 843,03	139 021,93	24 589 864,96

w tym: dochody majątkowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	199 501,00	199 501,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	199 501,00	199 501,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	199 501,00	199 501,00
Razem				24 830 629,81	199 501,00	25 030 130,81

Zmiany w planie wydatków Gminy Stare Czarnowo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
710			Działalność usługowa	535 109,22	8 000,00	543 109,22
	71035		Cmentarze	185 612,22	8 000,00	193 612,22
		4300	Zakup usług pozostałych	149 612,22	8 000,00	157 612,22
750			Administracja publiczna	5 868 334,19	347 251,63	6 215 585,82
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 066 491,88	347 251,63	5 413 743,51
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	125 588,03	125 588,03
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	22 162,60	22 162,60
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	169 575,85	169 575,85
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	29 925,15	29 925,15
851			Ochrona zdrowia	189 000,00	41 292,64	230 292,64
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	75 000,00	41 292,64	116 292,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	10 000,00	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 275,00	31 292,64	79 567,64
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 267 993,52	5 000,00	2 272 993,52
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	642 685,41	3 000,00	645 685,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 500,00	1 500,00	127 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	95 685,41	1 500,00	97 185,41
	92195		Pozostała działalność	117 738,01	2 000,00	119 738,01
		4300	Zakup usług pozostałych	58 130,70	2 000,00	60 130,70
926			Kultura fizyczna	727 834,34	-13 000,00	714 834,34
	92601		Obiekty sportowe	577 834,34	-13 000,00	564 834,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 857,28	-18 131,89	65 725,39
		4300	Zakup usług pozostałych	214 894,50	-3 000,00	211 894,50
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00	8 131,89	29 131,89
Razem				56 153 846,36	388 544,27	56 542 390,63

w tym: wydatki bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
710			Działalność usługowa	520 109,22	8 000,00	528 109,22
	71035		Cmentarze	170 612,22	8 000,00	178 612,22
		4300	Zakup usług pozostałych	149 612,22	8 000,00	157 612,22
750			Administracja publiczna	5 718 334,19	147 750,63	5 866 084,82
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 916 491,88	147 750,63	5 064 242,51
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	125 588,03	125 588,03
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	22 162,60	22 162,60
851			Ochrona zdrowia	189 000,00	41 292,64	230 292,64
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	75 000,00	41 292,64	116 292,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	10 000,00	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 275,00	31 292,64	79 567,64
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 041 943,42	5 000,00	1 046 943,42
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	577 685,41	3 000,00	580 685,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 500,00	1 500,00	127 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	95 685,41	1 500,00	97 185,41
	92195		Pozostała działalność	117 738,01	2 000,00	119 738,01
		4300	Zakup usług pozostałych	58 130,70	2 000,00	60 130,70
926			Kultura fizyczna	662 834,34	-21 131,89	641 702,45
	92601		Obiekty sportowe	512 834,34	-21 131,89	491 702,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 857,28	-18 131,89	65 725,39
		4300	Zakup usług pozostałych	214 894,50	-3 000,00	211 894,50
Razem				25 714 285,80	180 911,38	25 895 197,18

w tym: wydatki majątkowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	150 000,00	199 501,00	349 501,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	150 000,00	199 501,00	349 501,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	169 575,85	169 575,85
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	29 925,15	29 925,15
926			Kultura fizyczna	65 000,00	8 131,89	73 131,89
	92601		Obiekty sportowe	65 000,00	8 131,89	73 131,89
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00	8 131,89	29 131,89
Razem				30 439 560,56	207 632,89	30 647 193,45

Zmiany w planie przychodów Gminy Stare Czarnowo w 2025 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
905	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	0,00	41 292,64	41 292,64
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 702 373,52	8 728,70	2 711 102,22
Razem		7 702 373,52	50 021,34	7 752 394,86

Zmiany w planie dochodów i wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	290 913,88	290 913,88
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	290 913,88	290 913,88
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	91 412,88	91 412,88
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	199 501,00	199 501,00
Razem				4 599 612,40	290 913,88	4 890 526,28

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	347 251,63	347 251,63
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	347 251,63	347 251,63
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	125 588,03	125 588,03
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	22 162,60	22 162,60
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	169 575,85	169 575,85
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	29 925,15	29 925,15
Razem				6 380 530,46	347 251,63	6 727 782,09

**Zmiany w planie wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Stare Czarnowo w 2025 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	85 000,00	41 292,64	126 292,64
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	75 000,00	41 292,64	116 292,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	10 000,00	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 275,00	31 292,64	79 567,64
Razem				85 000,00	41 292,64	126 292,64

Zmiany w planie funduszu sołeckiego Gminy Stare Czarnowo w 2025 roku

Nazwa Sołectwa	Łączna wartość	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie	W tym wydatki majątkowe
Stare Czarnowo	45 131,89	710	71035	4300	Fundusz sołecki	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00
		921	92109	4210	Fundusz sołecki	4 000,00	1 500,00	5 500,00	0,00
		921	92109	4300	Fundusz sołecki	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00
		921	92195	4300	Fundusz sołecki	3 000,00	2 000,00	5 000,00	0,00
		926	92601	4210	Fundusz sołecki	18 131,89	-18 131,89	0,00	0,00
		926	92601	4300	Fundusz sołecki	3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00
		926	92601	6060	Zakupy inwestycyjne - Sołecwo Stare Czarnowo	0,00	8 131,89	8 131,89	8 131,89
Razem						327 763,84	0,00	327 763,84	33 131,89

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Stare Czarnowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 338 522,93 zł do kwoty 49 619 995,77 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 139 021,93 zł do kwoty 24 589 864,96 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 199 501,00 zł do kwoty 25 030 130,81 zł.

Dokonywane się następujących zmian po stronie dochodów:

● w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o kwotę 0,05 zł;

● w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zwiększa się dochody o kwotę 47 609,00 zł.

● w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody w kwocie 290 913,88 zł dotyczące dofinansowania projektu "Poprawa ergonomii pracy oraz profilaktyka zdrowia pracowników Urzędu Gminy w Starym Czarnowie".

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Stare Czarnowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 388 544,27 zł do kwoty 56 542 390,63 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 180 911,38 zł do kwoty 25 895 197,18 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 207 632,89 zł do kwoty 30 647 193,45 zł.

Dokonywane się następujących zmian po stronie wydatków:

● w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” zwiększa się wydatki o kwotę 41 292,64 zł w wyniku rozliczenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii z 2024 roku, w tym na:

○ paragraf „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł,

○ paragraf „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 31 292,64 zł;

● przesunąć w klasyfikacji budżetowej wydatków funduszu sołeckiego Starego Czarnowo w związku z koniecznością zabezpieczenia prawidłowej realizacji planów sołectwa, w tym:

○ w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Cmentarze” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł,

○ w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł oraz w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł,

○ w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł,

○ w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe”: w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 18 131,89 zł, w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł, w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 8 131,89 zł.

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” wprowadza się wydatki w kwocie 347 251,63 zł, na zadanie: „Poprawa ergonomii pracy oraz profilaktyka zdrowia pracowników Urzędu Gminy w Starym Czarnowie”, w tym na:

○wydatki bieżące w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” kwotę 147 750,63 zł,

○wydatki majątkowe w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” kwotę 199 501,00 zł.

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Stare Czarnowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 50 021,34 zł do kwoty 7 752 394,86 zł, w tym:

●wprowadza się „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” przychody w kwocie 41 292,64 zł,

●„Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 8 728,70 zł do kwoty 2 711 102,22 zł.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Stare Czarnowo na rok 2025 nie uległy zmianie.