

**ZARZĄDZENIE NR 0050.89.2023**  
**BURMISTRZA CZARNEGO**

z dnia 12 maja 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Czarne na 2023 rok.**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022.1634 tj. z późn. zm.) oraz § 8 Uchwały Nr 0007.83.2022 Rady Miejskiej w Czarnem z dnia 30 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2023r. art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.), postanawiam, co następuje:

**§ 1. 1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 152.575,33 zł, w tym:**

- 1) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w łącznej kwocie, w tym:
  - a) 141.097 zł Program „Opieka 75+ usługi opiekuńcze. Pismo nr PS-XI.3111.18.1.2023.BM z 09.05.2023 r.
  - b) 11.404 zł Program „Korpus Wsparcia Seniorów” – edycja 2023 (80% dofinansowania) opaski na rękę monitorujące czynności życiowe człowieka – dla 12 seniorów. Pismo nr PS-XI.3111.27.2.2023.BM z 11.05.2023 r.
- 2) środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 74,33 zł na nadanie numeru PESEL w związku z konfliktem zbrojnym w urzędzie. Pismo nr FB-I.3145.10.4.2023.AR z 04.05.2023 r.

2. Dokonuje się przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami w wydatkach budżetu Gminy Czarne na 2023 rok. Szczegółowe zmiany zawiera załącznik nr 1- 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2. 1. Dochody budżetu gminy po dokonanych zmianach na 2023r. wynoszą 59.071.624,70 zł, w tym:**

- 1) dochody bieżące 45.356.672,72 zł,
- 2) dochody majątkowe 13.714.951,98 zł w tym: ze sprzedaży majątku 438.040 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 - 5.928.127,51 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 1.770.817 zł,
- 4) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych w kwocie 0 zł,
- 5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - 2.467.085,15 zł (bieżące 547.431,14 zł, majątkowe 1.919.654,01 zł),
- 6) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci 2.000 zł.

**3. Wydatki budżetu gminy po dokonanych zmianach na 2023 r. wynoszą 66.072.594,07 zł, tym:**

- 1) wydatki bieżące 47.153.910,19 zł
- 2) wydatki majątkowe 18.918.683,88 zł.

**4. Wydatki Funduszu Sołeckiego na 2023 rok wynoszą 268.387,26zł.**



**§ 3. 1. Za rok 2023 powstaje deficyt budżetu gminy w wysokości 7.000.969,37 zł** (zwiększenie o kwotę 360,30 zł (przez zmniejszenie w gospodarce odpadami o 1.000 zł i zwiększenie przychodów o kwotę 1.360,30 zł tytułem niewykorzystanych darowizn w 2022 roku dla Uchodźców z Ukrainy), który zostanie pokryty przychodami:

- 1) z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 5.079.097 zł;
- 2) przychodami Gminy Czarne 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 ogółem 242.273,23 zł, w tym:
  - a) 230.525,35 zł nadwyżka opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2022 rok,
  - b) 11.747,88 zł nadwyżka opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
- 3) przychodami Gminy Czarne 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 w kwocie ogółem 1.305.868,38 zł, w tym:
  - a) 60.545,38 zł - są to środki z Projektu pn. Myśląc o rodzinie w Gminie Czarne i Rzeczenica;
  - b) 268.470 zł - Projekt pn. „Cyfrowa Gmina”, kontynuacja realizacji zadania w 2023 roku;
  - c) 976.853 zł - Projekt pn. Czarneńskie Przedszkole dzieci w swoim żywiole;
- 4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 373.730,76 zł.

**2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 10.179.102,46 zł, w tym:**

- 1) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 8.130.000 zł,
- 2) przychody Gminy Czarne 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 ogółem 242.273,23 zł, w tym:
  - a) 230.525,35 zł nadwyżka opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2022 rok,
  - b) 11.747,88 zł nadwyżka opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
- 3) przychody Gminy Czarne 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 w kwocie ogółem 1.305.868,38 zł, w tym:
  - a) 60.545,38 zł - są to środki z Projektu pn. Myśląc o rodzinie w Gminie Czarne i Rzeczenica;
  - b) 268.470 zł - Projekt pn. „Cyfrowa Gmina”, kontynuacja realizacji zadania w 2023 roku;
  - c) 976 853 zł - Projekt pn. Czarneńskie Przedszkole dzieci w swoim żywiole;
- 4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 373 730,76 zł;
- 5) przychody ze spłat pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie 127.230,09 zł.

**3. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 3.178.133,09 zł, w tym:**

- 1) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 3.050.903 zł,
- 2) udzielonej pożyczki w wysokości 127.230,09 zł.

**§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie ogółem 1.163.046,64 zł:**

1. ogólną w wysokości 63.300,00 zł.
2. celową w wysokości 1.099.746,64 zł z przeznaczeniem na:
  - 1) zarządzanie kryzysowe w kwocie 114.330 zł;
  - 2) wynagrodzenia w kwocie 815.416,64 zł;
  - 3) imprezy kulturalne 0 zł;
  - 4) rodziny zastępcze 100.000 zł;



5) Domy Pomocy Społecznej 70.000,00zł.

**§ 5. Gmina Czarne w 2023 roku udzieliła dotacji w wysokości 1.761.732,35 zł, w tym na zadania:**

1) bieżące w wysokości 1.589.658,30 zł,

2) majątkowe w wysokości 172.074,05 zł.

**§ 6. Ustala się maksymalną wysokość udzielonych pożyczek do kwoty 127.230,09 zł.**

**§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.**

  
BURMISTRZ  
mgr Piotr Zabrocki

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.89.2023

Burmistrza Czarnego

z dnia 12 maja 2023 r.

**Plan finansowy dochodów w 2023 roku Gminy Czarne**

| Dział  | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                               | Przed zmianą  | Zmiana     | Po zmianie    |
|--------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|
| 852    |          |          | Pomoc społeczna                                                                                                                     | 1 794 405,58  | 152 575,33 | 1 946 980,91  |
|        | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                               | 415 305,00    | 141 097,00 | 556 402,00    |
|        |          | 2030     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 0,00          | 141 097,00 | 141 097,00    |
|        | 85295    |          | Pozostała działalność                                                                                                               | 273 570,58    | 11 478,33  | 285 048,91    |
|        |          | 2030     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 206 800,00    | 11 404,00  | 218 204,00    |
|        |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy                    | 65 770,58     | 74,33      | 65 844,91     |
| Razem: |          |          |                                                                                                                                     | 58 919 049,37 | 152 575,33 | 59 071 624,70 |

  
BURMISTRZ  
mgr Piotr Zabrocki

**Plan finansowy wydatków w 2023 roku Gminy Czarne**

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                             | Przed zmianą  | Zmiana      | Po zmianie    |
|-------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 010   |          |          | Rolnictwo i łowiectwo                                                                             | 5 248 294,69  | 0,00        | 5 248 294,69  |
|       | 01095    |          | Pozostała działalność                                                                             | 417 168,51    | 0,00        | 417 168,51    |
|       |          | 4330     | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 408 988,74    | -408 988,74 | 0,00          |
|       |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                            | 0,00          | 408 988,74  | 408 988,74    |
| 600   |          |          | Transport i łączność                                                                              | 10 417 711,82 | 0,00        | 10 417 711,82 |
|       | 60016    |          | Drogi publiczne gminne                                                                            | 8 324 950,15  | 0,00        | 8 324 950,15  |
|       |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                    | 60 000,00     | -10 000,00  | 50 000,00     |
|       |          | 4270     | Zakup usług remontowych                                                                           | 80 000,00     | -10 000,00  | 70 000,00     |
|       |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                           | 137 025,00    | 20 000,00   | 157 025,00    |
| 700   |          |          | Gospodarka mieszkaniowa                                                                           | 2 370 185,26  | 0,00        | 2 370 185,26  |
|       | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                                            | 1 320 118,82  | 938,00      | 1 321 056,82  |
|       |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                            | 6 750,00      | 938,00      | 7 688,00      |
|       | 70007    |          | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy                                                        | 1 050 066,44  | -938,00     | 1 049 128,44  |
|       |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                            | 140 938,00    | -938,00     | 140 000,00    |
| 750   |          |          | Administracja publiczna                                                                           | 4 296 096,08  | 0,00        | 4 296 096,08  |
|       | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                    | 3 752 262,06  | 0,00        | 3 752 262,06  |
|       |          | 4260     | Zakup energii                                                                                     | 70 000,00     | 27 500,00   | 97 500,00     |
|       |          | 4270     | Zakup usług remontowych                                                                           | 27 000,00     | -7 500,00   | 19 500,00     |
|       |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                           | 347 625,27    | -20 000,00  | 327 625,27    |
| 754   |          |          | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                                | 230 653,01    | 0,00        | 230 653,01    |
|       | 75414    |          | Obrona cywilna                                                                                    | 2 500,00      | 0,00        | 2 500,00      |
|       |          | 3030     | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych                                                            | 2 000,00      | -98,40      | 1 901,60      |
|       |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                           | 0,00          | 98,40       | 98,40         |
| 801   |          |          | Oświata i wychowanie                                                                              | 20 073 950,50 | 0,00        | 20 073 950,50 |
|       | 80104    |          | Przedszkola                                                                                       | 5 334 753,18  | 1 557,58    | 5 336 310,76  |
|       |          | 4040     | Dodatkowe                                                                                         | 60 960,00     | -5 016,30   | 55 943,70     |

|       |      |                                                                                                                                                                                                              |              |            |              |
|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|
|       |      | wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                                         |              |            |              |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                               | 26 181,95    | 4 573,88   | 30 755,83    |
|       | 4270 | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                                      | 3 000,00     | 2 000,00   | 5 000,00     |
| 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 | 507 449,84   | -1 557,58  | 505 892,26   |
|       | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                                                   | 20 395,61    | -1 557,58  | 18 838,03    |
| 852   |      | Pomoc społeczna                                                                                                                                                                                              | 4 416 761,54 | 152 575,33 | 4 569 336,87 |
| 85214 |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe                                                                                                                | 251 835,00   | 870,00     | 252 705,00   |
|       | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                        | 246 835,00   | 870,00     | 247 705,00   |
| 85219 |      | Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                                                                                    | 1 147 155,20 | -1 500,00  | 1 145 655,20 |
|       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                                                             | 13 000,00    | -1 500,00  | 11 500,00    |
| 85228 |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                                                                                                        | 857 043,49   | 142 597,00 | 999 640,49   |
|       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                            | 217 007,00   | 118 023,00 | 335 030,00   |
|       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                           | 125 960,00   | 20 182,00  | 146 142,00   |
|       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                        | 15 116,00    | 2 892,00   | 18 008,00    |
|       | 4410 | Podróże służbowe krajowe                                                                                                                                                                                     | 8 000,00     | 1 500,00   | 9 500,00     |
| 85230 |      | Pomoc w zakresie dożywiania                                                                                                                                                                                  | 404 800,00   | -870,00    | 403 930,00   |
|       | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                        | 399 800,00   | -870,00    | 398 930,00   |
| 85231 |      | Pomoc dla cudzoziemców                                                                                                                                                                                       | 67 130,88    | 74,33      | 67 205,21    |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                               | 75,58        | 74,33      | 149,91       |
| 85295 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                        | 284 756,97   | 11 404,00  | 296 160,97   |
|       | 4210 | Zakup materiałów i                                                                                                                                                                                           | 83 794,00    | 10 048,00  | 93 842,00    |



|        |       |      |                                                                                                                                             |               |            |               |
|--------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|
|        |       |      | wyposażenia                                                                                                                                 |               |            |               |
|        |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                     | 0,00          | 350,00     | 350,00        |
|        |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                     | 600,00        | 1 006,00   | 1 606,00      |
| 855    |       |      | Rodzina                                                                                                                                     | 6 782 304,36  | 0,00       | 6 782 304,36  |
|        | 85502 |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 5 125 349,07  | 0,00       | 5 125 349,07  |
|        |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                 | 1 375,00      | -440,00    | 935,00        |
|        |       | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                                                             | 100,00        | -100,00    | 0,00          |
|        |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                         | 0,00          | 540,00     | 540,00        |
| 900    |       |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                                                                                   | 4 255 968,25  | 0,00       | 4 255 968,25  |
|        | 90015 |      | Oświetlenie ulic, placów i dróg                                                                                                             | 504 500,00    | 9 500,00   | 514 000,00    |
|        |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                     | 368 000,00    | 9 500,00   | 377 500,00    |
|        | 90095 |      | Pozostała działalność                                                                                                                       | 339 808,52    | -9 500,00  | 330 308,52    |
|        |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                              | 39 000,00     | -9 500,00  | 29 500,00     |
| Razem: |       |      |                                                                                                                                             | 65 920 018,74 | 152 575,33 | 66 072 594,07 |

  
 BURMISTRZ  
 mgr Piotr Zabrocki