

**UCHWAŁA NR XVIII.97.2025
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia 17 września 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów 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 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII.58.2024 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na rok 2025, zmienionej zarządzeniem nr 0050.11.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 27 stycznia 2025 r., zarządzeniem nr 0050.20.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 20 lutego 2025 r., uchwałą Nr XIV.72.2025 z dnia 19 marca 2025 r., zarządzeniem nr 0050.31.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 20 marca 2025 r., zarządzeniem nr 0050.50.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 22 kwietnia 2025 r., zarządzeniem nr 0050.53.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 25 kwietnia 2025 r., uchwałą Nr XV.80.2025 z dnia 14 maja 2025 r., zarządzeniem nr 0050.59.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 15 maja 2025 r., zarządzeniem nr 0050.66.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 28 maja 2025 r., zarządzeniem nr 0050.70.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 9 czerwca 2025 r., uchwałą Nr XVI.92.2025 z dnia 25 czerwca 2025 r., zarządzeniem nr 0050.82.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 27 czerwca 2025 r., zarządzeniem nr 0050.88.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 24 lipca 2025 r., zarządzeniem nr 0050.95.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 25 sierpnia 2025 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **98 628 647,56 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 82 662 827,95 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 709 569,02 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- b) dochody majątkowe w kwocie 15 965 819,61 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 722 881,11 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.”;

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **103 758 054,59 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 79 085 928,42 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 355 914,29 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- b) wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 7, w kwocie 24 672 126,17 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 4 371 508,93 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 49 950 990,92 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 26 994 054,01 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych w kwocie 22 956 936,91 zł,

- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 15 715 332,21 zł,

- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9 663 691,00 zł,

- d) obsługę długu w kwocie 1 400 000,00 zł.”;

3) § 6. zmienia się w części obejmującej pkt 1, 4, 6 oraz 8-10, które otrzymują brzmienie:

„1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 13, w tym:

- a) dochody w kwocie 10 110 941,21 zł,
- b) wydatki w kwocie 10 110 941,21 zł;”;

„4) dochody w wysokości 4 432 450,13 zł z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz wydatki w wysokości 6 727 423,22 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem Nr 14;”;

„6) dochody w wysokości 5 995 672,00 zł z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości 6 821 453,04 zł na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych zgodnie z załącznikiem Nr 11;”;

„8) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 10 862 332,21 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9, w tym:

- a) dotacje podmiotowe w kwocie 10 150 880,00 zł,
- b) dotacje celowe w kwocie 711 452,21 zł,

9) plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych w wysokości 5 149 914,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 15,

10) plan dochodów w kwocie 8 000 000,00 zł i wydatków w kwocie 2 000 000,00 zł z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład, zgodnie z załącznikiem Nr 16.”;

4) Załącznik nr 1 – plan dochodów, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

5) Załącznik nr 2 – plan dochodów bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

6) Załącznik nr 3 – plan dochodów majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

7) Załącznik nr 4 – plan wydatków, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

8) Załącznik nr 5 – plan wydatków bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

9) Załącznik nr 6 – plan wydatków majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

10) Załącznik nr 7 - plan wydatków inwestycyjnych i majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

11) Załącznik nr 9 - plan dotacji udzielanych z budżetu, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

12) Załącznik nr 11 - plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

13) Załącznik nr 13 - plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

14) Załącznik nr 14 - plan dochodów i wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

15) Załącznik nr 15 - plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

16) Załącznik nr 16 - plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mariusz Przyszlak

Zmiany w planie dochodów Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	2 157 070,00	-2 000,00	2 155 070,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 000,00	-2 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	-2 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	1 284 312,72	436 189,45	1 720 502,17
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 111 567,72	436 189,45	1 547 757,17
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	676 000,00	436 189,45	1 112 189,45
852			Pomoc społeczna	4 144 821,00	19 700,00	4 164 521,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	738 499,00	19 700,00	758 199,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	19 500,00	19 500,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	200,00	200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	9 600,00	26 672,00	36 272,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 600,00	26 672,00	36 272,00
		2040	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	0,00	26 672,00	26 672,00
855			Rodzina	8 899 570,30	18 000,00	8 917 570,30
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 766 808,00	18 000,00	7 784 808,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00	3 000,00	4 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	68 000,00	15 000,00	83 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
	92195		Pozostała działalność	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
Razem				97 967 834,96	660 812,60	98 628 647,56

Zmiany w planie dochodów bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	157 070,00	-2 000,00	155 070,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 000,00	-2 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	-2 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	1 284 312,72	436 189,45	1 720 502,17
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 111 567,72	436 189,45	1 547 757,17
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	676 000,00	436 189,45	1 112 189,45
852			Pomoc społeczna	3 984 821,00	19 700,00	4 004 521,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	738 499,00	19 700,00	758 199,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	19 500,00	19 500,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	200,00	200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	9 600,00	26 672,00	36 272,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 600,00	26 672,00	36 272,00
		2040	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	0,00	26 672,00	26 672,00
855			Rodzina	8 652 371,80	18 000,00	8 670 371,80
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 766 808,00	18 000,00	7 784 808,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00	3 000,00	4 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	68 000,00	15 000,00	83 000,00
Razem				82 164 266,50	498 561,45	82 662 827,95

Zmiany w planie dochodów majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
	92195		Pozostała działalność	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
Razem				15 803 568,46	162 251,15	15 965 819,61

Zmiany w planie wydatków Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	5 165 748,85	88 000,00	5 253 748,85
	60004		Lokalny transport zbiorowy	372 000,00	-2 000,00	370 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	372 000,00	-2 000,00	370 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 793 748,85	90 000,00	4 883 748,85
		4270	Zakup usług remontowych	380 000,00	90 000,00	470 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 821 250,00	100 000,00	6 921 250,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	5 620 000,00	100 000,00	5 720 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 300 000,00	100 000,00	5 400 000,00
750			Administracja publiczna	10 369 256,45	35 000,00	10 404 256,45
	75095		Pozostała działalność	1 676 872,15	35 000,00	1 711 872,15
		4300	Zakup usług pozostałych	181 507,15	15 000,00	196 507,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	604 678,74	20 000,00	624 678,74
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	565 540,00	10 000,00	575 540,00
	75495		Pozostała działalność	530 240,00	10 000,00	540 240,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	464 740,00	10 000,00	474 740,00
758			Różne rozliczenia	1 062 665,00	-300 000,00	762 665,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 038 915,00	-300 000,00	738 915,00
		4810	Rezerwy	1 038 915,00	-300 000,00	738 915,00
801			Oświata i wychowanie	28 690 647,21	377 033,60	29 067 680,81
	80101		Szkoły podstawowe	13 121 883,12	389 476,08	13 511 359,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 107 044,84	24 724,96	1 131 769,80
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 836,34	-20 857,49	80 978,85
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 980,98	-50,46	5 930,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 029 029,00	6 171,35	1 035 200,35
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 224,56	8 850,87	71 075,43
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 660,26	520,64	4 180,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	98 100,00	1 062,93	99 162,93
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,02	2 104,47	11 004,49
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	523,53	123,79	647,32

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	23 559,17	857,49	24 416,66
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 385,83	50,46	1 436,29
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	188 225,73	245 555,56	433 781,29
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	11 089,75	14 444,44	25 534,19
		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00	21 539,00	149 539,00
		4430	Różne opłaty i składki	36 123,89	15 000,00	51 123,89
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	8 000,00	15 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 001 926,00	25 483,24	5 027 409,24
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	197 317,09	33 904,82	231 221,91
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 559,83	1 990,01	13 549,84
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	234 031,87	-57 442,48	176 589,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 793,00	-24 724,96	44 068,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 790,00	-1 232,90	4 557,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 348,00	-6 171,35	20 176,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 782,00	-1 062,93	2 719,07
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00	10 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	85 084,00	-27 583,33	57 500,67
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 648,00	-1 667,01	6 980,99
	80104		Przedszkola	9 326 351,55	57 100,00	9 383 451,55
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 100,00	3 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	56 000,00	156 000,00
	80107		Świetlice szkolne	418 866,89	-15 000,00	403 866,89
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 927,67	-15 000,00	19 927,67
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	85 260,00	-9 100,00	76 160,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 500,00	-9 100,00	25 400,00
	80195		Pozostała działalność	38 800,00	12 000,00	50 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 000,00	12 000,00
852			Pomoc społeczna	9 575 144,00	67 700,00	9 642 844,00
	85203		Ośrodki wsparcia	2 495 631,00	5 000,00	2 500 631,00
		4260	Zakup energii	101 000,00	4 000,00	105 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 170,00	1 000,00	45 170,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	723 000,00	-5 000,00	718 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	723 000,00	-5 000,00	718 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 662 763,00	744,00	2 663 507,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 809 800,00	620,00	1 810 420,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	319 659,00	108,00	319 767,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 314,00	16,00	44 330,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 040 420,00	16 956,00	1 057 376,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	781 855,00	14 080,00	795 935,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 112,00	2 425,00	132 537,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 933,00	345,00	19 278,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 400,00	106,00	4 506,00
	85295		Pozostała działalność	465 300,00	50 000,00	515 300,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	22 750,00	26 672,00	49 422,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 750,00	26 672,00	49 422,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	26 672,00	26 672,00
855			Rodzina	9 659 217,30	18 000,00	9 677 217,30
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 096 908,00	18 000,00	8 114 908,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	81 300,00	15 000,00	96 300,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 500,00	3 000,00	7 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 830 434,79	235 000,00	16 065 434,79
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 090 000,00	150 000,00	1 240 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	150 000,00	230 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	6 781 453,04	40 000,00	6 821 453,04
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	40 000,00	120 000,00
	90095		Pozostała działalność	345 400,00	45 000,00	390 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	10 000,00	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	35 000,00	75 000,00
926			Kultura fizyczna	7 753 400,00	3 407,00	7 756 807,00
	92601		Obiekty sportowe	6 000 000,00	10 000,00	6 010 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	510 000,00	510 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000 000,00	-500 000,00	5 500 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	302 400,00	15 000,00	317 400,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	302 400,00	15 000,00	317 400,00
	92695		Pozostała działalność	240 000,00	-21 593,00	218 407,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	-21 593,00	68 407,00
Razem				103 097 241,99	660 812,60	103 758 054,59

Zmiany w planie wydatków bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	968 748,85	88 000,00	1 056 748,85
	60004		Lokalny transport zbiorowy	372 000,00	-2 000,00	370 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	372 000,00	-2 000,00	370 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	596 748,85	90 000,00	686 748,85
		4270	Zakup usług remontowych	380 000,00	90 000,00	470 000,00
750			Administracja publiczna	9 092 061,45	15 000,00	9 107 061,45
	75095		Pozostała działalność	399 677,15	15 000,00	414 677,15
		4300	Zakup usług pozostałych	181 507,15	15 000,00	196 507,15
758			Różne rozliczenia	1 062 665,00	-300 000,00	762 665,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 038 915,00	-300 000,00	738 915,00
		4810	Rezerwy	1 038 915,00	-300 000,00	738 915,00
801			Oświata i wychowanie	28 555 647,21	309 033,60	28 864 680,81
	80101		Szkoły podstawowe	13 086 883,12	389 476,08	13 476 359,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 107 044,84	24 724,96	1 131 769,80
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 836,34	-20 857,49	80 978,85
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 980,98	-50,46	5 930,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 029 029,00	6 171,35	1 035 200,35
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 224,56	8 850,87	71 075,43
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 660,26	520,64	4 180,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	98 100,00	1 062,93	99 162,93
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,02	2 104,47	11 004,49
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	523,53	123,79	647,32
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	23 559,17	857,49	24 416,66
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 385,83	50,46	1 436,29
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	188 225,73	245 555,56	433 781,29
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	11 089,75	14 444,44	25 534,19
		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00	21 539,00	149 539,00
		4430	Różne opłaty i składki	36 123,89	15 000,00	51 123,89
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	8 000,00	15 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 001 926,00	25 483,24	5 027 409,24
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	197 317,09	33 904,82	231 221,91
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 559,83	1 990,01	13 549,84
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	234 031,87	-57 442,48	176 589,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 793,00	-24 724,96	44 068,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 790,00	-1 232,90	4 557,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 348,00	-6 171,35	20 176,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 782,00	-1 062,93	2 719,07
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00	10 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	85 084,00	-27 583,33	57 500,67
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 648,00	-1 667,01	6 980,99
	80104		Przedszkola	9 226 351,55	1 100,00	9 227 451,55
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 100,00	3 600,00
	80107		Świetlice szkolne	418 866,89	-15 000,00	403 866,89
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 927,67	-15 000,00	19 927,67
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	85 260,00	-9 100,00	76 160,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 500,00	-9 100,00	25 400,00
852			Pomoc społeczna	8 265 144,00	17 700,00	8 282 844,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 595 631,00	5 000,00	1 600 631,00
		4260	Zakup energii	101 000,00	4 000,00	105 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 170,00	1 000,00	45 170,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	723 000,00	-5 000,00	718 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	723 000,00	-5 000,00	718 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 662 763,00	744,00	2 663 507,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 809 800,00	620,00	1 810 420,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	319 659,00	108,00	319 767,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 314,00	16,00	44 330,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 040 420,00	16 956,00	1 057 376,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	781 855,00	14 080,00	795 935,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 112,00	2 425,00	132 537,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 933,00	345,00	19 278,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 400,00	106,00	4 506,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	22 750,00	26 672,00	49 422,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 750,00	26 672,00	49 422,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	26 672,00	26 672,00
855			Rodzina	9 412 018,80	18 000,00	9 430 018,80
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z	8 096 908,00	18 000,00	8 114 908,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
			ubezpieczenia społeczne			
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	81 300,00	15 000,00	96 300,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 500,00	3 000,00	7 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 042 442,12	160 000,00	11 202 442,12
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	377 000,00	150 000,00	527 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	150 000,00	230 000,00
	90095		Pozostała działalność	305 400,00	10 000,00	315 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	10 000,00	40 000,00
926			Kultura fizyczna	1 603 400,00	503 407,00	2 106 807,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	510 000,00	510 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	510 000,00	510 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	302 400,00	15 000,00	317 400,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	302 400,00	15 000,00	317 400,00
	92695		Pozostała działalność	240 000,00	-21 593,00	218 407,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	-21 593,00	68 407,00
Razem				78 248 115,82	837 812,60	79 085 928,42

Zmiany w planie wydatków majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 700 000,00	100 000,00	5 800 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	5 300 000,00	100 000,00	5 400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 300 000,00	100 000,00	5 400 000,00
750			Administracja publiczna	1 277 195,00	20 000,00	1 297 195,00
	75095		Pozostała działalność	1 277 195,00	20 000,00	1 297 195,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	604 678,74	20 000,00	624 678,74
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	494 740,00	10 000,00	504 740,00
	75495		Pozostała działalność	464 740,00	10 000,00	474 740,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	464 740,00	10 000,00	474 740,00
801			Oświata i wychowanie	135 000,00	68 000,00	203 000,00
	80104		Przedszkola	100 000,00	56 000,00	156 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	56 000,00	156 000,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	12 000,00	12 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 000,00	12 000,00
852			Pomoc społeczna	1 310 000,00	50 000,00	1 360 000,00
	85295		Pozostała działalność	410 000,00	50 000,00	460 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 787 992,67	75 000,00	4 862 992,67
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	80 000,00	40 000,00	120 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	40 000,00	120 000,00
	90095		Pozostała działalność	40 000,00	35 000,00	75 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	35 000,00	75 000,00
926			Kultura fizyczna	6 150 000,00	-500 000,00	5 650 000,00
	92601		Obiekty sportowe	6 000 000,00	-500 000,00	5 500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000 000,00	-500 000,00	5 500 000,00
Razem				24 849 126,17	-177 000,00	24 672 126,17

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych i majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Słowackiego w Człuchowie				5 300 000,00	100 000,00	5 400 000,00
700	70007	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 300 000,00	100 000,00	5 400 000,00
Budowa dwóch spawalniczy przy ul. Średniej				70 000,00	-20 000,00	50 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	-20 000,00	50 000,00
Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz Punktu Napraw i Ponownego Użycia Produktów wraz z urządzeniami budowlanymi (w tym panelami fotowoltaicznymi), na terenie zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w Kiełpinie				3 778 992,67	40 000,00	3 818 992,67
900	90002	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	40 000,00	120 000,00
Budowa słupów ogłoszeniowych				40 000,00	20 000,00	60 000,00
750	75095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	20 000,00	60 000,00
Dokumentacja projektowa gabinetu stomatologicznego w Szkole Podstawowej Nr 1				0,00	12 000,00	12 000,00
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 000,00	12 000,00
Modernizacja budynku przedszkola				0,00	56 000,00	56 000,00
801	80104	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	56 000,00	56 000,00
Montaż instalacji fotowoltaicznej o mocy 32 kWp na dachu budynku wraz z magazynem energii 50 kWh oraz montaż pompy ciepła typu woda-powietrze o mocy 50 kW w budynku Miejskiego Domu Kultury w Człuchowie, w którym prowadzi działalność statutową Ochotnicza Straż Pożarna				464 740,00	10 000,00	474 740,00
754	75495	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	464 740,00	10 000,00	474 740,00
Przebudowa i rozbudowa hangaru na terenie OSiR				500 000,00	-500 000,00	0,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	-500 000,00	0,00
Wykonanie dokumentacji projektowej drogi (ul. Wyszyńskiego)				0,00	20 000,00	20 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
Wykonanie studium wykonalności dla inwestycji dot. termomodernizacji budynku OSiR i MBP				0,00	35 000,00	35 000,00
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 000,00	35 000,00
Zakup wyposażanie pomieszczeń do realizacji programu SENIOR+				0,00	50 000,00	50 000,00
852	85295	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
Razem				24 849 126,17	-177 000,00	24 672 126,17

Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 400,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 400,00
Razem				plan przed zmianą	3 748 000,00	1 061 000,00	300 000,00	10 150 880,00	0,00	696 452,21
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
				plan po zmianie	3 748 000,00	1 061 000,00	300 000,00	10 150 880,00	0,00	711 452,21

Zmiany w planie dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Miasta Człuchów w 2025 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 781 453,04	40 000,00	6 821 453,04
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	6 781 453,04	40 000,00	6 821 453,04
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	40 000,00	120 000,00
Razem				6 781 453,04	40 000,00	6 821 453,04

Zmiany w planie dochodów i wydatków Miasta Człuchów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	2 000,00	-2 000,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 000,00	-2 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	-2 000,00	0,00
Razem				10 112 941,21	-2 000,00	10 110 941,21

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	2 000,00	-2 000,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 000,00	-2 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	-2 000,00	0,00
Razem				10 112 941,21	-2 000,00	10 110 941,21

Zmiany w planie dochodów i wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2025 roku

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 787 001,28	287 494,60	2 074 495,88
	80101		Szkoły podstawowe	700 808,64	287 494,60	988 303,24
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 836,34	-20 857,49	80 978,85
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 980,98	-50,46	5 930,52
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 224,56	8 850,87	71 075,43
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 660,26	520,64	4 180,90
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,02	2 104,47	11 004,49
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	523,53	123,79	647,32
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	23 559,17	857,49	24 416,66
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 385,83	50,46	1 436,29
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	188 225,73	245 555,56	433 781,29
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	11 089,75	14 444,44	25 534,19
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	197 317,09	33 904,82	231 221,91
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 559,83	1 990,01	13 549,84
Razem				6 439 928,62	287 494,60	6 727 423,22

Zmiany w planie dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	9 600,00	26 672,00	36 272,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 600,00	26 672,00	36 272,00
		2040	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	0,00	26 672,00	26 672,00
Razem				5 123 242,00	26 672,00	5 149 914,00

Zmiany w planie dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład Miasta Człuchów w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
	92195		Pozostała działalność	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00
Razem				7 837 748,85	162 251,15	8 000 000,00

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Człuchów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 660 812,60 zł do kwoty 98 628 647,56 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 498 561,45 zł do kwoty 82 662 827,95 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 162 251,15 zł do kwoty 15 965 819,61 zł.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 436 189,45 zł do kwoty 1 112 189,45 zł- zwrot podatku VAT z lat ubiegłych;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” wprowadza się dochody w kwocie 19 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 200,00 zł - odszkodowanie;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 26 672,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 4 500,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 15 000,00 zł do kwoty 83 000,00 zł.

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zmniejsza się dochody o 2 000,00 zł do kwoty 0,00 zł – transport na wybory.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zwiększa się dochody o 162 251,15 zł do kwoty 6 000 000,00 zł – podniesienie planu do wysokości wykonania.

Podsumowanie zmian dochodów Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	97 967 834,96	660 812,60	98 628 647,56
dochody bieżące, w tym:	82 164 266,50	498 561,45	82 662 827,95
Transport i łączność	157 070,00	-2 000,00	155 070,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Różne rozliczenia	1 284 312,72	436 189,45	1 720 502,17
Pomoc społeczna	3 984 821,00	19 700,00	4 004 521,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	9 600,00	26 672,00	36 272,00
Rodzina	8 652 371,80	18 000,00	8 670 371,80
dochody majątkowe, w tym:	15 803 568,46	162 251,15	15 965 819,61
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 837 748,85	162 251,15	6 000 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta Człuchów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 660 812,60 zł do kwoty 103 758 054,59 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 837 812,60 zł do kwoty 79 085 928,42 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 177 000,00 zł do kwoty 24 672 126,17 zł.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 90 000,00 zł do kwoty 470 000,00 zł – bieżące remonty dróg gminnych;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 196 507,15 zł – organizacja pleneru malarskiego;
Zwiększenia w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe wynikają z realizacji projektu UE oraz zwiększenia planu w związku z prowadzeniem lekcji wychowania fizycznego na basenie, a także z przeniesień planu wydatków w ramach planu finansowego szkoły (80101, 80103, 80107, 80146) .
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 3 817,01 zł do kwoty 1 218 679,17 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 15 542,86 zł do kwoty 1 110 456,68 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 3 291,19 zł do kwoty 1 110 814,74 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 907,95 zł do kwoty 46 852,95 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 260 000,00 zł do kwoty 574 315,48 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 21 539,00 zł do kwoty 224 744,36 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 51 123,89 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 15 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 61 378,07 zł do kwoty 5 272 180,99 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł;
W ramach planu finansowego przedszkola przenosi się środki pomiędzy paragrafami;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zwiększa się wydatki o 1 100,00 zł do kwoty 4 240,92 zł;

W ramach planu finansowego MOPS (852 i 855) przenosi się środki pomiędzy paragrafami, uzupełnia się plan wynagrodzeń o 17 000 zł w związku ze zmianą rozporządzenia w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (30.05.2025);

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 105 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 45 170,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 620,00 zł do kwoty 1 810 420,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 108,00 zł do kwoty 319 767,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 16,00 zł do kwoty 44 330,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 14 080,00 zł do kwoty 795 935,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 425,00 zł do kwoty 132 537,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 345,00 zł do kwoty 19 278,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 106,00 zł do kwoty 4 506,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Inne formy pomocy dla uczniów” wprowadza się wydatki w kwocie 26 672,00 zł – wyprawka szkolna;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 96 300,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 7 500,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 230 000,00 zł – remont kanalizacji deszczowej na ul. Kamiennej i ul. Garbarskiej;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 40 000,00 zł – remont kładki i stojaków na rowery;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 510 000,00 zł – hangar na plaży – planowany zakres robót stanowi remont, a nie inwestycję – zmiana klasyfikacji i zwiększenie wydatków o 10 000 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na

finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 317 400,00 zł.

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 370 000,00 zł – transport wybory;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” zmniejsza się wydatki o 300 000,00 zł do kwoty 738 915,00 zł – rezerwa ogólna;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 24 724,96 zł do kwoty 44 068,04 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 232,90 zł do kwoty 4 557,10 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 6 171,35 zł do kwoty 20 176,65 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 1 062,93 zł do kwoty 2 719,07 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 27 583,33 zł do kwoty 57 500,67 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 1 667,01 zł do kwoty 6 980,99 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 19 927,67 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 9 100,00 zł do kwoty 37 254,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 718 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 21 593,00 zł do kwoty 68 407,00 zł.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Słowackiego w Człuchowie) zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 5 400 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa słupów ogłoszeniowych) zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 1 297 195,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Montaż instalacji fotowoltaicznej o mocy 32 kWp na dachu budynku wraz z magazynem energii 50 kWh oraz montaż pompy ciepła typu woda-powietrze o mocy 50 kW w budynku Miejskiego Domu Kultury w

Człuchowie, w którym prowadzi działalność statutową Ochotnicza Straż Pożarna) zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 474 740,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja budynku przedszkola) zwiększa się wydatki o 56 000,00 zł do kwoty 156 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Dokumentacja projektowa gabinetu stomatologicznego w Szkole Podstawowej Nr 1) wprowadza się wydatki w kwocie 12 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup wyposażanie pomieszczeń do realizacji programu SENIOR+) wprowadza się wydatki w kwocie 50 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz Punktu Napraw i Ponownego Użycia Produktów wraz z urządzeniami budowlanymi (w tym panelami fotowoltaicznymi), na terenie zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w Kiełpinie) zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 120 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Wykonanie studium wykonalności dla inwestycji dot. termomodernizacji budynku OSiR i MBP) zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł do kwoty 75 000,00 zł.

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Przebudowa i rozbudowa hangaru na terenie OSiR) zmniejsza się wydatki o 500 000,00 zł do kwoty 5 500 000,00 zł – zadanie ma charakter remontowy.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	103 097 241,99	660 812,60	103 758 054,59
wydatki bieżące, w tym:	78 248 115,82	837 812,60	79 085 928,42
Transport i łączność	968 748,85	88 000,00	1 056 748,85
Administracja publiczna	9 092 061,45	15 000,00	9 107 061,45
Różne rozliczenia	1 062 665,00	-300 000,00	762 665,00
Oświata i wychowanie	28 555 647,21	309 033,60	28 864 680,81
Pomoc społeczna	8 265 144,00	17 700,00	8 282 844,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	22 750,00	26 672,00	49 422,00
Rodzina	9 412 018,80	18 000,00	9 430 018,80
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 042 442,12	160 000,00	11 202 442,12
Kultura fizyczna	1 603 400,00	503 407,00	2 106 807,00
wydatki majątkowe, w tym:	24 849 126,17	-177 000,00	24 672 126,17
Gospodarka mieszkaniowa	5 700 000,00	100 000,00	5 800 000,00
Administracja publiczna	1 277 195,00	20 000,00	1 297 195,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	494 740,00	10 000,00	504 740,00
Oświata i wychowanie	135 000,00	68 000,00	203 000,00
Pomoc społeczna	1 310 000,00	50 000,00	1 360 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 787 992,67	75 000,00	4 862 992,67
Kultura fizyczna	6 150 000,00	-500 000,00	5 650 000,00