

Projekt

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXII.135.2025
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia 22 grudnia 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 ze zm.) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), 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 z dnia 25 sierpnia 2025 r., uchwałą Nr XVIII.97.2025 z dnia 17 września 2025 r., zarządzeniem nr 0050.107.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 24 września 2025 r., uchwałą Nr XIX.113.2025 z dnia 15 października 2025 r., zarządzeniem nr 0050.132.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 28 października 2025 r., zarządzeniem nr 0050.139.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 7 listopada 2025 r., uchwałą Nr XX.121.2025 z dnia 12 listopada 2025 r., zarządzeniem nr 0050.149.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 26 listopada 2025 r., zarządzeniem nr 0050.152.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 1 grudnia 2025 r., zarządzeniem nr 0050.157.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 8 grudnia 2025 r., zarządzeniem nr 0050.160.2025 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 15 grudnia 2025 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **100 421 324,18 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 85 920 886,28 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 1 728 233,02 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- b) dochody majątkowe w kwocie 14 500 437,90 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 181 966,66 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.”;

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **105 550 731,21 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 83 690 711,97 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 2 390 781,28 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,

- b) wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 7, w kwocie 21 860 019,24 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 672 516,26 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 50 933 596,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 27 144 848,50 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych w kwocie 23 788 747,50 zł,

- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 16 425 722,69 zł,

- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 12 540 612,00 zł,

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

- 3) § 6. zmienia się w części obejmującej pkt 8 oraz 11, które otrzymują brzmienie:

„8) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 11 572 722,69 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9, w tym:

- a) dotacje podmiotowe w kwocie 10 812 480,00 zł,
- b) dotacje celowe w kwocie 760 242,69 zł.”;

„11) plan dochodów i wydatków z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem nr 19, w tym:

- a) dochody w kwocie 469 918,06 zł,
- b) wydatki w kwocie 469 918,06 zł.”;

- 4) § 8. otrzymuje brzmienie:

„Ustala się, na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, plan dochodów w wysokości 22 700,00 zł i wydatków w wysokości 22 700,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 18.”;

- 5) Załącznik nr 1 – plan dochodów, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 6) Załącznik nr 2 – plan dochodów bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 7) Załącznik nr 3 – plan dochodów majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
- 8) Załącznik nr 4 – plan wydatków, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
- 9) Załącznik nr 5 – plan wydatków bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
- 10) Załącznik nr 6 – plan wydatków majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
- 11) Załącznik nr 7 - plan wydatków inwestycyjnych i majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.
- 12) Załącznik nr 9 - plan dotacji udzielanych z budżetu, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.
- 13) 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 9 do niniejszej uchwały.
- 14) Załącznik nr 18 - plan rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1, oraz wydatków nimi finansowanych, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.
- 15) Załącznik nr 19 - plan dochodów i wydatków z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszego zarządzenia.

§ 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	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 681 052,59	-65 250,00	1 615 802,59
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 621 052,59	-6 000,00	1 615 052,59
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	-6 000,00	14 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	60 000,00	-59 250,00	750,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	-59 250,00	750,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 735 835,59	-134 988,00	57 600 847,59
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 412 010,78	-134 988,00	4 277 022,78
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 400 000,00	-134 988,00	3 265 012,00
758			Różne rozliczenia	1 820 474,51	114 138,00	1 934 612,51
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 647 729,51	54 378,00	1 702 107,51
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	415 540,06	54 378,00	469 918,06
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	172 745,00	59 760,00	232 505,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	172 745,00	59 760,00	232 505,00
801			Oświata i wychowanie	2 648 674,61	9 375,20	2 658 049,81
	80101		Szkoły podstawowe	789 366,14	9 375,20	798 741,34
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	9 375,20	13 375,20
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 419 933,20	86 100,00	6 506 033,20
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 300,00	86 100,00	106 400,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	86 100,00	86 100,00
Razem				100 411 948,98	9 375,20	100 421 324,18

Zmiany w planie dochodów bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	431 052,59	-65 250,00	365 802,59
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	371 052,59	-6 000,00	365 052,59
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	-6 000,00	14 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	60 000,00	-59 250,00	750,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	-59 250,00	750,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 735 835,59	-134 988,00	57 600 847,59
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 412 010,78	-134 988,00	4 277 022,78
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 400 000,00	-134 988,00	3 265 012,00
758			Różne rozliczenia	1 820 474,51	114 138,00	1 934 612,51
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 647 729,51	54 378,00	1 702 107,51
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	415 540,06	54 378,00	469 918,06
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	172 745,00	59 760,00	232 505,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	172 745,00	59 760,00	232 505,00
801			Oświata i wychowanie	2 648 674,61	9 375,20	2 658 049,81
	80101		Szkoły podstawowe	789 366,14	9 375,20	798 741,34
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	9 375,20	13 375,20
Razem				85 997 611,08	-76 724,80	85 920 886,28

Zmiany w planie dochodów majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	181 300,00	86 100,00	267 400,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	15 300,00	86 100,00	101 400,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	86 100,00	86 100,00
Razem				14 414 337,90	86 100,00	14 500 437,90

Zmiany w planie wydatków Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 270 182,85	-667 000,00	4 603 182,85
	60016		Drogi publiczne gminne	4 900 182,85	-667 000,00	4 233 182,85
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 197 000,00	-667 000,00	1 530 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 050 250,00	56 997,20	7 107 247,20
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	5 865 000,00	56 997,20	5 921 997,20
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	270 000,00	56 997,20	326 997,20
750			Administracja publiczna	10 430 269,79	55 000,00	10 485 269,79
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	353 650,00	45 000,00	398 650,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	45 000,00	53 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 828 780,15	10 000,00	1 838 780,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	734 678,74	10 000,00	744 678,74
801			Oświata i wychowanie	29 733 695,56	354 378,00	30 088 073,56
	80101		Szkoły podstawowe	13 529 895,28	137 651,09	13 667 546,37
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 069,74	2 104,98	3 174,72
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 100 000,00	100 000,00	3 200 000,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	8 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 035 200,35	1 375,20	1 036 575,55
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	288 800,19	39 746,11	328 546,30
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 952 409,24	-13 575,20	4 938 834,04
	80104		Przedszkola	9 537 133,22	12 526,91	9 549 660,13
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	56 340,07	12 526,91	68 866,98
	80107		Świetlice szkolne	336 403,95	4 200,00	340 603,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 810,22	1 200,00	46 010,22
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	253 627,00	3 000,00	256 627,00
	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	2 730 000,00	100 000,00	2 830 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 730 000,00	100 000,00	2 830 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach	3 189 371,60	100 000,00	3 289 371,60

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			podstawowych			
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 381 600,00	100 000,00	1 481 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	253 058,48	1 000,00	254 058,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 466,00	-1 000,00	20 466,00
	80195		Pozostała działalność	85 238,00	0,00	85 238,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 227,50	-35,52	2 191,98
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	472,50	-7,44	465,06
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	247,50	35,52	283,02
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52,50	7,44	59,94
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 466 393,32	210 000,00	12 676 393,32
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	569 640,00	50 000,00	619 640,00
		4300	Zakup usług pozostałych	559 640,00	50 000,00	609 640,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 159 360,00	50 000,00	1 209 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	984 360,00	50 000,00	1 034 360,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 491 298,70	60 000,00	1 551 298,70
		4270	Zakup usług remontowych	86 298,70	10 000,00	96 298,70
		4300	Zakup usług pozostałych	755 000,00	50 000,00	805 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	562 547,00	50 000,00	612 547,00
		4300	Zakup usług pozostałych	408 587,00	50 000,00	458 587,00
Razem				105 541 356,01	9 375,20	105 550 731,21

Zmiany w planie wydatków bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 146 250,00	56 997,20	1 203 247,20
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	345 000,00	56 997,20	401 997,20
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	270 000,00	56 997,20	326 997,20
750			Administracja publiczna	9 023 074,79	45 000,00	9 068 074,79
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	353 650,00	45 000,00	398 650,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	45 000,00	53 000,00
801			Oświata i wychowanie	29 530 695,56	354 378,00	29 885 073,56
	80101		Szkoły podstawowe	13 494 895,28	137 651,09	13 632 546,37
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 069,74	2 104,98	3 174,72
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 100 000,00	100 000,00	3 200 000,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	8 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 035 200,35	1 375,20	1 036 575,55
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	288 800,19	39 746,11	328 546,30
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 952 409,24	-13 575,20	4 938 834,04
	80104		Przedszkola	9 381 133,22	12 526,91	9 393 660,13
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	56 340,07	12 526,91	68 866,98
	80107		Świetlice szkolne	336 403,95	4 200,00	340 603,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 810,22	1 200,00	46 010,22
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	253 627,00	3 000,00	256 627,00
	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	2 730 000,00	100 000,00	2 830 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 730 000,00	100 000,00	2 830 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 189 371,60	100 000,00	3 289 371,60
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 381 600,00	100 000,00	1 481 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	253 058,48	1 000,00	254 058,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 466,00	-1 000,00	20 466,00
	80195		Pozostała działalność	73 238,00	0,00	73 238,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 227,50	-35,52	2 191,98
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	472,50	-7,44	465,06
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	247,50	35,52	283,02
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52,50	7,44	59,94
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 278 433,32	210 000,00	11 488 433,32
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	569 640,00	50 000,00	619 640,00
		4300	Zakup usług pozostałych	559 640,00	50 000,00	609 640,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 009 360,00	50 000,00	1 059 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	984 360,00	50 000,00	1 034 360,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 491 298,70	60 000,00	1 551 298,70
		4270	Zakup usług remontowych	86 298,70	10 000,00	96 298,70
		4300	Zakup usług pozostałych	755 000,00	50 000,00	805 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	458 587,00	50 000,00	508 587,00
		4300	Zakup usług pozostałych	408 587,00	50 000,00	458 587,00
Razem				83 024 336,77	666 375,20	83 690 711,97

Zmiany w planie wydatków majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 197 000,00	-667 000,00	3 530 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 197 000,00	-667 000,00	3 530 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 197 000,00	-667 000,00	1 530 000,00
750			Administracja publiczna	1 407 195,00	10 000,00	1 417 195,00
	75095		Pozostała działalność	1 407 195,00	10 000,00	1 417 195,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	734 678,74	10 000,00	744 678,74
Razem				22 517 019,24	-657 000,00	21 860 019,24

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Budowa chodnika i przejścia dla pieszych przy ul. Wolodyjowskiego				50 000,00	-43 000,00	7 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	-43 000,00	7 000,00
Budowa słupów ogłoszeniowych				75 000,00	10 000,00	85 000,00
750	75095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	10 000,00	85 000,00
Modernizacja dróg gminnych				300 000,00	-262 000,00	38 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	-262 000,00	38 000,00
Przebudowa ul. Armii Krajowej i Sikorskiego w Człuchowie				390 000,00	-362 000,00	28 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 000,00	-362 000,00	28 000,00
Razem				22 517 019,24	-657 000,00	21 860 019,24

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
801	80101	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069,74
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 104,98
				po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 174,72
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
				po zmianie	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00
801	80104	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 340,07
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 526,91
				po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 866,98
801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
				po zmianie	0,00	0,00	0,00	2 830 000,00	0,00	0,00
801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	1 381 600,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
				po zmianie	0,00	0,00	0,00	1 481 600,00	0,00	0,00
Razem				przed zmianą	3 748 000,00	1 061 000,00	335 000,00	10 512 480,00	0,00	745 610,80
				zmiana	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	14 631,89
				po zmianie	3 748 000,00	1 061 000,00	335 000,00	10 812 480,00	0,00	760 242,69

Zmiany w planie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Miasta Człuchów w 2025 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	2 109 362,87	0,00	2 109 362,87
	80195		Pozostała działalność	18 664,00	0,00	18 664,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 227,50	-35,52	2 191,98
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	472,50	-7,44	465,06
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	247,50	35,52	283,02
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52,50	7,44	59,94
Razem				3 063 297,54	0,00	3 063 297,54

Plan rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1, oraz wydatków nimi finansowanych

			Stan środków obrotowych na początek roku	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	0,00	0,00
			Dochody	10 500,00	12 200,00	22 700,00
801			Oświata i wychowanie	10 500,00	12 200,00	22 700,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 500,00	12 200,00	22 700,00
			Wydatki	10 500,00	12 200,00	22 700,00
801			Oświata i wychowanie	10 500,00	12 200,00	22 700,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 500,00	12 200,00	22 700,00

Zmiany w planie dochodów i wydatków Miasta Człuchów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	415 540,06	54 378,00	469 918,06
	75814		Różne rozliczenia finansowe	415 540,06	54 378,00	469 918,06
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	415 540,06	54 378,00	469 918,06
Razem				415 540,06	54 378,00	469 918,06

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	347 615,42	54 378,00	401 993,42
	80101		Szkoły podstawowe	289 869,93	41 851,09	331 721,02
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 069,74	2 104,98	3 174,72
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	288 800,19	39 746,11	328 546,30
	80104		Przedszkola	56 340,07	12 526,91	68 866,98
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	56 340,07	12 526,91	68 866,98
Razem				415 540,06	54 378,00	469 918,06

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Człuchów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 9 375,20 zł do kwoty 100 421 324,18 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 76 724,80 zł do kwoty 85 920 886,28 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 86 100,00 zł do kwoty 14 500 437,90 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 54 378,00 zł do kwoty 469 918,06 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 59 760,00 zł do kwoty 232 505,00 zł – na podstawie otrzymanej informacji z MF
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 9 375,20 zł do kwoty 13 375,20 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zmniejsza się dochody o 6 000,00 zł do kwoty 14 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat” zmniejsza się dochody o 59 250,00 zł do kwoty 750,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości” zmniejsza się dochody o 134 988,00 zł do kwoty 3 265 012,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 86 100,00 zł – pomoc finansowa od gminy wiejskiej Człuchów na przebudowę PSZOK - wcześniej Gmina Miejska Człuchów zabezpieczyła środki własne na pełną realizację zadania;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

dochody ogółem:	100 411 948,98	9 375,20	100 421 324,18
dochody bieżące, w tym:	85 997 611,08	-76 724,80	85 920 886,28
Gospodarka mieszkaniowa	431 052,59	-65 250,00	365 802,59
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 735 835,59	-134 988,00	57 600 847,59
Różne rozliczenia	1 820 474,51	114 138,00	1 934 612,51
Oświata i wychowanie	2 648 674,61	9 375,20	2 658 049,81
dochody majątkowe, w tym:	14 414 337,90	86 100,00	14 500 437,90
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	181 300,00	86 100,00	267 400,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta Człuchów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 9 375,20 zł do kwoty 105 550 731,21 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 666 375,20 zł do kwoty 83 690 711,97 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 657 000,00 zł do kwoty 21 860 019,24 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” zwiększa się wydatki o 56 997,20 zł do kwoty 326 997,20 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 45 000,00 zł do kwoty 53 000,00 zł – zakup urządzeń elektronicznych do obsługi Rady Miejskiej;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 104,98 zł do kwoty 3 174,72 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 3 200 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 8 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 375,20 zł do kwoty 1 115 431,88 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 39 746,11 zł do kwoty 328 546,30 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 12 526,91 zł do kwoty 68 866,98 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 46 010,22 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 256 627,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 2 830 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 1 481 600,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 254 058,48 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 42,96 zł do kwoty 342,96 zł;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 609 640,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 1 034 360,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 96 298,70 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 805 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 458 587,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 13 575,20 zł do kwoty 5 247 005,79 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 20 466,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 42,96 zł do kwoty 2 657,04 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa słupów ogłoszeniowych) zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 1 417 195,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 667 000,00 zł do kwoty 1 530 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa chodnika i przejścia dla pieszych przy ul. Wołodyjowskiego” zmniejsza się wydatki o 43 000,00 zł do kwoty 7 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych” zmniejsza się wydatki o 262 000,00 zł do kwoty 38 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa ul. Armii Krajowej i Sikorskiego w Człuchowie” zmniejsza się wydatki o 362 000,00 zł do kwoty 28 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

wydatki ogółem:	105 541 356,01	9 375,20	105 550 731,21
wydatki bieżące, w tym:	83 024 336,77	666 375,20	83 690 711,97
Gospodarka mieszkaniowa	1 146 250,00	56 997,20	1 203 247,20
Administracja publiczna	9 023 074,79	45 000,00	9 068 074,79
Oświata i wychowanie	29 530 695,56	354 378,00	29 885 073,56
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 278 433,32	210 000,00	11 488 433,32

wydatki majątkowe, w tym:	22 517 019,24	-657 000,00	21 860 019,24
Transport i łączność	4 197 000,00	-667 000,00	3 530 000,00
Administracja publiczna	1 407 195,00	10 000,00	1 417 195,00