

Projekt

z dnia 7 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXV. .2026
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia 17 kwietnia 2026 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2026 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 ze zm.) oraz uchwały Nr XXII.133.2025 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2026 rok, uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII.133.2025 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2026 rok, zmienionej zarządzeniem Nr 0050.4.2026 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 12.01.2026 r., zarządzeniem Nr 0050.15.2026 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 29.01.2026 r., zarządzeniem Nr 0050.31.2026 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 25.02.2026 r., zarządzeniem Nr 0050.43.2026 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 25.03.2026 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **111 880 853,85 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 85 642 436,11 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 821 642,99 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- b) dochody majątkowe w kwocie 26 238 417,74 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 12 577 072,20 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10”;

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **123 880 853,85 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4 i 5, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 82 158 550,18 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 392 012,63 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- b) wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 7 w kwocie 41 722 303,67 zł, w tym wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 8 w kwocie 41 690 323,67 zł oraz wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 18 219 653,11 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 53 578 184,55 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 26 903 941,57 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 26 674 242,98 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 16 849 000,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 8 839 353,00 zł,

d) obsługę długu w kwocie 1 500 000,00 zł.”;

3) § 3. otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Deficyt budżetu gminy w kwocie 12 000 000,00 zł zostanie pokryty przychodami z wolnych środków.”;

4) § 4. otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Ustala się przychody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 14 000 000,00 zł oraz rozchody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 2 000 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9.”;

5) § 6. zmienia się w części obejmującej pkt 2-4 oraz 6-9, które otrzymują brzmienie:

„2) dochody w wysokości 600 000,00 zł z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 130 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz kwotę 1 248 743,06 zł wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym na zwalczanie narkomanii – 264 158,62 zł oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 984 584,44 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,

3) dochody w wysokości 23 000,00 zł z tytułu wpływów związanych z korzystaniem ze środowiska oraz kwotę 44 930,20 zł wydatków na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 12,

4) dochody w wysokości 13 398 715,19 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 19 611 665,74 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem Nr 10.”;

„6) dochody w wysokości 7 487 868,00 zł z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości 7 595 223,21 zł na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych zgodnie z załącznikiem Nr 13,

7) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 5 454 200,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 11, w tym:

- a) dotacje podmiotowe w kwocie 3 861 200,00 zł,
- b) dotacje przedmiotowe w kwocie 1 093 000,00 zł,
- c) dotacje celowe w kwocie 500 000,00 zł,

8) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 11 757 800,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 11, w tym:

- a) dotacje podmiotowe w kwocie 10 979 700,00 zł,
- b) dotacje celowe w kwocie 778 100,00.

9) 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 18, w tym:

- a) dochody w kwocie 34 724,19 zł,
- b) wydatki w kwocie 34 724,19 zł.”;

6) § 7. otrzymuje brzmienie:

„§ 7. Ustala się dla samorządowego zakładu budżetowego plan przychodów w wysokości 4 265 300,00 zł i kosztów w wysokości 4 265 300,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 16.”;

7) § 9. otrzymuje brzmienie:

„§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów przeznaczonych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2 000 000,00 zł.”;

8) § 10. pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł.”;

- 9) Załącznik nr 1 – plan dochodów, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 10) Załącznik nr 2 - plan dochodów bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 11) Załącznik nr 4 - plan wydatków, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 12) Załącznik nr 5 - plan wydatków w grupach, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały;
- 13) Załącznik nr 6 - plan wydatków bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały;
- 14) Załącznik nr 7 - plan wydatków majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały;
- 15) Załącznik nr 8 - plan wydatków inwestycyjnych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały;
- 16) Załącznik nr 9 - plan przychodów i rozchodów, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały;
- 17) Załącznik nr 10 – 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;
- 18) Załącznik nr 11 - plan dotacji udzielanych z budżetu, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały;
- 19) Załącznik nr 12 - plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały;
- 20) Załącznik nr 13 - 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 12 do niniejszej uchwały;
- 21) Załącznik nr 14 – plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Program Przeciwdziałania Narkomanii, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 13 do niniejszej uchwały;
- 22) Załącznik nr 18 - plan dochodów i wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 14 do niniejszej uchwały;
- 23) Załącznik nr 16 - plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego- otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 15 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 Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	155 050,00	291 410,00	446 460,00
	60016		Drogi publiczne gminne	150 050,00	291 410,00	441 460,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	291 410,00	291 410,00
752			Obrona narodowa	9 600 000,00	10 000,00	9 610 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	9 600 000,00	10 000,00	9 610 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 000,00	10 000,00
758			Różne rozliczenia	1 322 953,34	6 006,85	1 328 960,19
	75814		Różne rozliczenia finansowe	148 717,34	6 006,85	154 724,19
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	28 717,34	6 006,85	34 724,19
801			Oświata i wychowanie	1 564 653,33	122 444,66	1 687 097,99
	80101		Szkoły podstawowe	352 277,86	122 444,66	474 722,52
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	295 401,31	115 642,18	411 043,49
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	17 376,55	6 802,48	24 179,03
926			Kultura fizyczna	0,00	19 745,50	19 745,50
	92604		Instytucje kultury fizycznej	0,00	19 745,50	19 745,50
		2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	0,00	19 745,50	19 745,50
Razem				111 431 246,84	449 607,01	111 880 853,85

Zmiany w planie dochodów bieżących Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	155 050,00	291 410,00	446 460,00
	60016		Drogi publiczne gminne	150 050,00	291 410,00	441 460,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	291 410,00	291 410,00
752			Obrona narodowa	0,00	10 000,00	10 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	10 000,00	10 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 000,00	10 000,00
758			Różne rozliczenia	1 322 953,34	6 006,85	1 328 960,19
	75814		Różne rozliczenia finansowe	148 717,34	6 006,85	154 724,19
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	28 717,34	6 006,85	34 724,19
801			Oświata i wychowanie	1 564 653,33	122 444,66	1 687 097,99
	80101		Szkoły podstawowe	352 277,86	122 444,66	474 722,52
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	295 401,31	115 642,18	411 043,49
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	17 376,55	6 802,48	24 179,03
926			Kultura fizyczna	0,00	19 745,50	19 745,50
	92604		Instytucje kultury fizycznej	0,00	19 745,50	19 745,50
		2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	0,00	19 745,50	19 745,50
			Razem	85 192 829,10	449 607,01	85 642 436,11

Zmiany w planie wydatków Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 320 000,00	1 160 000,00	5 480 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 700 000,00	1 160 000,00	4 860 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	420 000,00	680 000,00	1 100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	90 000,00	310 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 060 000,00	390 000,00	3 450 000,00
630			Turystyka	525 000,00	57 000,00	582 000,00
	63095		Pozostała działalność	525 000,00	57 000,00	582 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	326 550,00	326 550,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	525 000,00	-269 550,00	255 450,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 334 257,00	220 000,00	4 554 257,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 830 000,00	220 000,00	3 050 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 500 000,00	220 000,00	2 720 000,00
710			Działalność usługowa	1 026 891,00	16 000,00	1 042 891,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	130 200,00	16 000,00	146 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 200,00	16 000,00	146 200,00
750			Administracja publiczna	9 401 796,90	645 626,85	10 047 423,75
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	356 000,00	5 099,61	361 099,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	5 099,61	19 099,61
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 966 721,34	16 006,85	7 982 728,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	176 000,00	16 000,00	192 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13,34	6,85	20,19
	75095		Pozostała działalność	341 212,56	624 520,39	965 732,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 300,00	10 000,00	20 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	106 112,56	74 230,00	180 342,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	414 460,56	484 460,56
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	98 172,45	98 172,45
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 657,38	27 657,38
752			Obrona narodowa	9 600 000,00	10 000,00	9 610 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	9 600 000,00	10 000,00	9 610 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	28 645 637,16	333 451,69	28 979 088,85
	80101		Szkoły podstawowe	11 775 676,33	331 951,69	12 107 628,02
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 127,75	49 721,06	89 848,81
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 360,46	2 924,77	5 285,23
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 962,00	57 000,00	86 962,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 141,87	2 003,43	40 145,30
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 243,64	117,85	2 361,49
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 198,62	289,93	5 488,55
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	305,80	17,05	322,85
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	377,78	262 438,83	262 816,61
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	22,22	15 437,58	15 459,80
		4307	Zakup usług pozostałych	46 896,39	-1 416,67	45 479,72
		4309	Zakup usług pozostałych	2 758,61	-83,33	2 675,28
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 168,21	473,35	1 641,56
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68,72	27,84	96,56
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	416 000,00	-57 000,00	359 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80 750,00	1 500,00	82 250,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	1 416,67	1 416,67
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	83,33	83,33
851			Ochrona zdrowia	734 300,00	518 743,06	1 253 043,06
	85153		Zwalczanie narkomanii	112 000,00	152 158,62	264 158,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	650,00	4 150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 500,00	5 000,00	32 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	5 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	20 000,00	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00	15 000,00	31 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	106 508,62	131 508,62
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	618 000,00	366 584,44	984 584,44
		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	120 000,00	100 000,00	220 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	15 000,00	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00	15 000,00	31 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 760,00	221 084,44	321 844,44
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00	500,00	1 900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	5 000,00	12 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	9 788 797,50	150 000,00	9 938 797,50
	85203		Ośrodki wsparcia	3 414 092,00	150 000,00	3 564 092,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 870 000,00	150 000,00	2 020 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	257 000,00	-10 000,00	247 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	256 400,00	-10 000,00	246 400,00
	85295		Pozostała działalność	196 085,50	10 000,00	206 085,50
		3110	Świadczenia społeczne	121 850,00	10 000,00	131 850,00
855			Rodzina	8 657 804,01	6 000,00	8 663 804,01
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 368 499,00	6 000,00	7 374 499,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	20 596,00	3 092,00	23 688,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 885,00	1 660,00	6 545,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	612,00	143,00	755,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	121,00	28,00	149,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6 235,00	1 077,00	7 312,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31 607 213,28	849 285,41	32 456 498,69
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	515 000,00	20 000,00	535 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	155 000,00	20 000,00	175 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 487 868,00	107 355,21	7 595 223,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 500,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 986 268,00	103 855,21	7 090 123,21
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00	21 930,20	44 930,20
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	21 930,20	36 930,20
	90095		Pozostała działalność	1 085 300,00	700 000,00	1 785 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	700 000,00	1 400 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 305 700,00	1 000 000,00	5 305 700,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
926			Kultura fizyczna	1 639 400,00	183 500,00	1 822 900,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	23 500,00	23 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 500,00	23 500,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 213 000,00	20 000,00	1 233 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	120 000,00	20 000,00	140 000,00
	92695		Pozostała działalność	100 000,00	140 000,00	240 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	100 000,00	140 000,00	240 000,00
			Razem	118 731 246,84	5 149 607,01	123 880 853,85

Zmiany w planie wydatków w grupach Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość	z tego:												w tym:					
					Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych:	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wydatki na tytuły gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	w tym:						
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego				
600			Transport i łączność	przed zmianą	4 320 000,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmiana	1 160 000,00	770 000,00	770 000,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianie	5 480 000,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00		
60016		4270	Drogi publiczne gminne	przed zmianą	3 700 000,00	640 000,00	640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmiana	1 160 000,00	770 000,00	770 000,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianie	4 860 000,00	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
		4270	Zakup usług remontowych	przed zmianą	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	680 000,00	680 000,00	680 000,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	220 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	310 000,00	310 000,00	310 000,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630			Turystyka	przed zmianą	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	57 000,00	326 550,00	326 550,00	0,00	326 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-269 550,00	-269 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	582 000,00	326 550,00	326 550,00	0,00	326 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 450,00	255 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
63095			Pozostała działalność	przed zmianą	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	57 000,00	326 550,00	326 550,00	0,00	326 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-269 550,00	-269 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	582 000,00	326 550,00	326 550,00	0,00	326 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 450,00	255 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4270		Zakup usług remontowych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmiana	326 550,00	326 550,00	326 550,00	0,00	326 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianie	326 550,00	326 550,00	326 550,00	0,00	326 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	-269 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-269 550,00	-269 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	255 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 450,00	255 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	przed zmianą	4 334 257,00	963 957,00	963 957,00	0,00	963 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 300,00	3 370 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	4 554 257,00	963 957,00	963 957,00	0,00	963 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 300,00	3 590 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	przed zmianą	2 830 000,00	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	3 050 000,00	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710			Działalność usługowa	przed zmianą	1 026 891,00	746 891,00	746 891,00	0,00	746 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	1 042 891,00	762 891,00	762 891,00	0,00	762 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71004		4300	Plany zagospodarowania przestrzennego	przed zmianą	130 200,00	130 200,00	130 200,00	0,00	130 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	146 200,00	146 200,00	146 200,00	0,00	146 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	130 200,00	130 200,00	130 200,00	0,00	130 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	146 200,00	146 200,00	146 200,00	0,00	146 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	przed zmianą	9 401 796,90	9 331 796,90	8 959 196,90	6 738 311,00	2 220 885,90	0,00	372 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	645 626,85	105 336,46	105 336,46	10 000,00	95 336,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 290,39	540 290,39	125 829,83	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	10 047 423,75	9 437 133,36	9 064 533,36	6 748 311,00	2 316 222,36	0,00	372 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 290,39	610 290,39	125 829,83	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość	z tego:																	
					Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych:	z tego:		w tym:					wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	w tym:					
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyplaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3				zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego				
			zmiana	106 508,62	106 508,62	106 508,62	0,00	106 508,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianie	131 508,62	131 508,62	131 508,62	0,00	131 508,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	przed zmianą	618 000,00	618 000,00	416 600,00	253 400,00	163 160,00	120 000,00	81 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmiana	366 584,44	366 584,44	266 584,44	0,00	266 584,44	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	984 584,44	984 584,44	683 184,44	253 400,00	429 744,44	220 000,00	81 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmiana	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	przed zmianą	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianie	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmiana	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianie	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmiana	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4220		Zakup środków żywności	zmiana	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	31 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			przed zmianą	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmiana	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4260		Zakup energii	po zmianie	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			przed zmianą	100 760,00	100 760,00	100 760,00	0,00	100 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	221 084,44	221 084,44	221 084,44	0,00	221 084,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianie	321 844,44	321 844,44	321 844,44	0,00	321 844,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300		Zakup usług pozostałych	przed zmianą	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	1 900,00	1 900,00	1 900,00	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmiana	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	zmiana	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			przed zmianą	9 788 797,50	7 918 797,50	5 844 197,50	4 382 163,00	1 462 034,50	0,00	2 074 600,00	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852		Pomoc społeczna	po zmianie	9 938 797,50	7 918 797,50	5 844 197,50	4 382 163,00	1 462 034,50	0,00	2 074 600,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	3 414 092,00	1 544 092,00	1 544 092,00	1 236 100,00	307 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmiana	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	3 564 092,00	1 544 092,00	1 544 092,00	1 236 100,00	307 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85203		Ośrodki wsparcia	przed zmianą	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmiana	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	257 000,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	zmiana	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianie	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			przed zmianą	256 400,00	256 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3110		Świadczenia społeczne	po zmianie	246 400,00	246 400,00	0,00	0,00	0,00	246 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			przed zmianą	196 085,50	196 085,50	74 235,50	0,00	74 235,50	0,00	121 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmiana	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	206 085,50	206 085,50	74 235,50	0,00	74 235,50	0,00	131 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85295		Pozostała działalność	przed zmianą	121 850,00	121 850,00	0,00	0,00	0,00	121 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmiana	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianie	131 850,00	131 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmiana	8 657 804,01	8 657 804,01	2 223 767,00	1 511 463,00	712 304,00	0,00	6 253 461,00	180 576,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina	zmiana	6 000,00	6 000,00	2 908,00	171,00	2 737,00	0,00	3 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianie	8 663 804,01	8 663 804,01	2 226 6																

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Wartość	z tego:														
						Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych:	z tego:		w tym:					wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	w tym:			
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
			kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	po zmianie	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	
	92695		Pozostała działalność	przed zmianą	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	przed zmianą	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem	przed zmianą	118 731 246,84	79 783 183,56	51 779 361,62	26 888 120,57	24 891 241,05	16 609 000,00	8 836 261,00	1 058 560,94	0,00	1 500 000,00	38 948 063,28	38 948 063,28	18 093 823,28	0,00	0,00	
				zmiana	5 149 607,01	2 375 366,62	1 798 822,93	15 821,00	1 783 001,93	240 000,00	3 092,00	333 451,69	0,00	0,00	2 774 240,39	2 774 240,39	125 829,83	0,00	0,00	
				po zmianie	123 880 853,85	82 158 550,18	53 578 184,55	26 903 941,57	26 674 242,98	16 849 000,00	8 839 353,00	1 392 012,63	0,00	1 500 000,00	41 722 303,67	41 722 303,67	18 219 653,11	0,00	0,00	

Zmiany w planie wydatków bieżących Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 140 000,00	770 000,00	1 910 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	640 000,00	770 000,00	1 410 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	420 000,00	680 000,00	1 100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	90 000,00	310 000,00
630			Turystyka	0,00	326 550,00	326 550,00
	63095		Pozostała działalność	0,00	326 550,00	326 550,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	326 550,00	326 550,00
710			Działalność usługowa	746 891,00	16 000,00	762 891,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	130 200,00	16 000,00	146 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 200,00	16 000,00	146 200,00
750			Administracja publiczna	9 331 796,90	105 336,46	9 437 133,36
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	356 000,00	5 099,61	361 099,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	5 099,61	19 099,61
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 966 721,34	16 006,85	7 982 728,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	176 000,00	16 000,00	192 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13,34	6,85	20,19
	75095		Pozostała działalność	271 212,56	84 230,00	355 442,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 300,00	10 000,00	20 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	106 112,56	74 230,00	180 342,56
752			Obrona narodowa	0,00	10 000,00	10 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	10 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	28 545 637,16	333 451,69	28 879 088,85
	80101		Szkoły podstawowe	11 775 676,33	331 951,69	12 107 628,02
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 127,75	49 721,06	89 848,81
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 360,46	2 924,77	5 285,23
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 962,00	57 000,00	86 962,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 141,87	2 003,43	40 145,30

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 243,64	117,85	2 361,49
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 198,62	289,93	5 488,55
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	305,80	17,05	322,85
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	377,78	262 438,83	262 816,61
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	22,22	15 437,58	15 459,80
		4307	Zakup usług pozostałych	46 896,39	-1 416,67	45 479,72
		4309	Zakup usług pozostałych	2 758,61	-83,33	2 675,28
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 168,21	473,35	1 641,56
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68,72	27,84	96,56
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	416 000,00	-57 000,00	359 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80 750,00	1 500,00	82 250,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	1 416,67	1 416,67
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	83,33	83,33
851			Ochrona zdrowia	734 300,00	518 743,06	1 253 043,06
	85153		Zwalczanie narkomanii	112 000,00	152 158,62	264 158,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	650,00	4 150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 500,00	5 000,00	32 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	5 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	20 000,00	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00	15 000,00	31 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	106 508,62	131 508,62
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	618 000,00	366 584,44	984 584,44
		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	120 000,00	100 000,00	220 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	15 000,00	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00	15 000,00	31 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 760,00	221 084,44	321 844,44
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00	500,00	1 900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	5 000,00	12 000,00
852			Pomoc społeczna	7 918 797,50	0,00	7 918 797,50
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	257 000,00	-10 000,00	247 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	256 400,00	-10 000,00	246 400,00
	85295		Pozostała działalność	196 085,50	10 000,00	206 085,50
		3110	Świadczenia społeczne	121 850,00	10 000,00	131 850,00
855			Rodzina	8 657 804,01	6 000,00	8 663 804,01

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 368 499,00	6 000,00	7 374 499,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	20 596,00	3 092,00	23 688,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 885,00	1 660,00	6 545,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	612,00	143,00	755,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	121,00	28,00	149,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6 235,00	1 077,00	7 312,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 414 450,00	149 285,41	12 563 735,41
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	465 000,00	20 000,00	485 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	155 000,00	20 000,00	175 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 487 868,00	107 355,21	7 595 223,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 500,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 986 268,00	103 855,21	7 090 123,21
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	21 930,20	41 930,20
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	21 930,20	36 930,20
926			Kultura fizyczna	1 519 400,00	140 000,00	1 659 400,00
	92695		Pozostała działalność	100 000,00	140 000,00	240 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	100 000,00	140 000,00	240 000,00
			Razem	79 783 183,56	2 375 366,62	82 158 550,18

Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 180 000,00	390 000,00	3 570 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 060 000,00	390 000,00	3 450 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 060 000,00	390 000,00	3 450 000,00
630			Turystyka	525 000,00	-269 550,00	255 450,00
	63095		Pozostała działalność	525 000,00	-269 550,00	255 450,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	525 000,00	-269 550,00	255 450,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 370 300,00	220 000,00	3 590 300,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 500 000,00	220 000,00	2 720 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 500 000,00	220 000,00	2 720 000,00
750			Administracja publiczna	70 000,00	540 290,39	610 290,39
	75095		Pozostała działalność	70 000,00	540 290,39	610 290,39
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	414 460,56	484 460,56
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	98 172,45	98 172,45
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 657,38	27 657,38
852			Pomoc społeczna	1 870 000,00	150 000,00	2 020 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 870 000,00	150 000,00	2 020 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 870 000,00	150 000,00	2 020 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 192 763,28	700 000,00	19 892 763,28
	90095		Pozostała działalność	700 000,00	700 000,00	1 400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	700 000,00	1 400 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
926			Kultura fizyczna	120 000,00	43 500,00	163 500,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	23 500,00	23 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 500,00	23 500,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	120 000,00	20 000,00	140 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów	120 000,00	20 000,00	140 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			budżetowych			
			Razem	38 948 063,28	2 774 240,39	41 722 303,67

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Człuchowie				1 870 000,00	150 000,00	2 020 000,00
852	85203	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 870 000,00	150 000,00	2 020 000,00
Budowa chodnika przy ul. Kamiennej				0,00	120 000,00	120 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	120 000,00	120 000,00
Budowa miejsca karawaningowego nad Jeziorem Rychnowskim				25 000,00	12 000,00	37 000,00
630	63095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	12 000,00	37 000,00
Budowa ul. Kasztanowej				0,00	500 000,00	500 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	500 000,00	500 000,00
Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów				0,00	160 290,39	160 290,39
750	75095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	34 460,56	34 460,56
750	75095	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	98 172,45	98 172,45
750	75095	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 657,38	27 657,38
Dokumentacja projektowa budowy ulic Wiśniowej i Malinowej				0,00	130 000,00	130 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	130 000,00	130 000,00
Dokumentacja projektowa modernizacji hali OSiR				0,00	7 500,00	7 500,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7 500,00	7 500,00
Dokumentacja projektowa modernizacji szatni OSiR				0,00	16 000,00	16 000,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 000,00	16 000,00
Dotacja dla OSiR – zakup kosiarki samojezdnej				0,00	20 000,00	20 000,00
926	92604	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego 2026				70 000,00	380 000,00	450 000,00
750	75095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	380 000,00	450 000,00
Modernizacja dachu budynku komunalnego przy ul. Kusocińskiego				0,00	220 000,00	220 000,00
700	70007	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	220 000,00	220 000,00
Modernizacja pomostu na plaży miejskiej w Człuchowie				300 000,00	-281 550,00	18 450,00
630	63095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	-281 550,00	18 450,00
Modernizacja ul. Armii Krajowej i Sikorskiego				800 000,00	-800 000,00	0,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00	-800 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Plan funkcjonalno-użytkowy zagospodarowania centrum miasta				50 000,00	40 000,00	90 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	40 000,00	90 000,00
Przebudowa al. Lawendowej (odcinek między Lawendową a Kamienną I etap)				400 000,00	400 000,00	800 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00	400 000,00	800 000,00
Termomodernizacja bud.Biblioteki i OSIR				450 000,00	700 000,00	1 150 000,00
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00	700 000,00	1 150 000,00
Zabezpieczenie i konserwacja muru przeciwskarpy fosy zachodniej				350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
921	92120	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
Razem				38 916 083,28	2 774 240,39	41 690 323,67

Zmiany w planie przychodów Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	9 300 000,00	-9 300 000,00	0,00
	Razem	9 300 000,00	4 700 000,00	14 000 000,00

Zmiany w planie dochodów i wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	442 122,33	122 444,66	564 566,99
	80101		Szkoły podstawowe	312 777,86	122 444,66	435 222,52
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	295 401,31	115 642,18	411 043,49
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	17 376,55	6 802,48	24 179,03
			Razem	13 276 270,53	122 444,66	13 398 715,19

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	125 829,83	125 829,83
	75095		Pozostała działalność	0,00	125 829,83	125 829,83
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	98 172,45	98 172,45
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 657,38	27 657,38
801			Oświata i wychowanie	767 284,93	333 451,69	1 100 736,62
	80101		Szkoły podstawowe	333 612,07	331 951,69	665 563,76
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 127,75	49 721,06	89 848,81
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 360,46	2 924,77	5 285,23
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 141,87	2 003,43	40 145,30
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 243,64	117,85	2 361,49
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 198,62	289,93	5 488,55

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	305,80	17,05	322,85
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	377,78	262 438,83	262 816,61
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	22,22	15 437,58	15 459,80
		4307	Zakup usług pozostałych	46 896,39	-1 416,67	45 479,72
		4309	Zakup usług pozostałych	2 758,61	-83,33	2 675,28
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 168,21	473,35	1 641,56
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68,72	27,84	96,56
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	6 750,00	1 500,00	8 250,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	1 416,67	1 416,67
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	83,33	83,33
			Razem	19 152 384,22	459 281,52	19 611 665,74

Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
851	85154	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	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
				po zmianie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
926	92604	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	przed zmianą	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
926	92695	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	przed zmianą	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem				przed zmianą	3 861 200,00	1 093 000,00	340 000,00	10 979 700,00	0,00	678 100,00
				zmiana	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	100 000,00
				po zmianie	3 861 200,00	1 093 000,00	500 000,00	10 979 700,00	0,00	778 100,00

Zmiany w planie wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 000,00	21 930,20	44 930,20
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00	21 930,20	44 930,20
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	21 930,20	36 930,20
			Razem	23 000,00	21 930,20	44 930,20

Zmiany w planie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 487 868,00	107 355,21	7 595 223,21
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 487 868,00	107 355,21	7 595 223,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 500,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 986 268,00	103 855,21	7 090 123,21
			Razem	7 487 868,00	107 355,21	7 595 223,21

Zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	730 000,00	518 743,06	1 248 743,06
	85153		Zwalczanie narkomanii	112 000,00	152 158,62	264 158,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	650,00	4 150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 500,00	5 000,00	32 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	5 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	20 000,00	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00	15 000,00	31 000,00
		4260	Zakup energii	21 000,00	0,00	21 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	106 508,62	131 508,62
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	618 000,00	366 584,44	984 584,44
		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	120 000,00	100 000,00	220 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	81 400,00	0,00	81 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 050,00	0,00	14 050,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 240,00	0,00	1 240,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	237 600,00	0,00	237 600,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	0,00	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	15 000,00	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00	15 000,00	31 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 760,00	221 084,44	321 844,44
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	0,00	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	0,00	1 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00	500,00	1 900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	5 000,00	12 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	550,00	0,00	550,00
			Razem	730 000,00	518 743,06	1 248 743,06

Zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758		Różne rozliczenia	28 717,34	6 006,85	34 724,19
	75814	Różne rozliczenia finansowe	28 717,34	6 006,85	34 724,19
		Razem	28 717,34	6 006,85	34 724,19

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750		Administracja publiczna	13,34	6,85	20,19
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	13,34	6,85	20,19
855		Rodzina	27 564,00	6 000,00	31 904,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	27 564,00	6 000,00	31 904,00
		Razem	30 377,34	6 000,00	34 724,19

*uwalnia się z rozdziału 85502 wcześniej przeniesione tam środki własne

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Ośrodka Sportu i Rekreacji

			Stan środków obrotowych na początek roku	10 000,00
926			Kultura fizyczna	10 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	10 000,00
			Stan środków obrotowych na koniec roku	10 000,00
926			Kultura fizyczna	10 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	10 000,00
			Przychody	4 265 300,00
926			Kultura fizyczna	4 265 300,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	4 265 300,00
			Koszty	4 265 300,00
926			Kultura fizyczna	4 265 300,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	4 265 300,00

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Człuchów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 449 607,01 zł do kwoty 111 880 853,85 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 449 607,01 zł do kwoty 85 642 436,11 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” wprowadza się dochody w kwocie 291 410,00 zł – dot. remontu ul. Armii Krajowej;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 10 000,00 zł;
- 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 6 006,85 zł do kwoty 34 724,19 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zwiększa się dochody o 122 444,66 zł do kwoty 435 222,52 zł – dot. projektu „Kompetencje Kluczowe w Człuchowie na 6.0”;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Instytucje kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego” wprowadza się dochody w kwocie 19 745,50 zł – dot. OSiR.

Podsumowanie zmian dochodów Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	111 431 246,84	449 607,01	111 880 853,85
dochody bieżące, w tym:	85 192 829,10	449 607,01	85 642 436,11
Transport i łączność	155 050,00	291 410,00	446 460,00
Obrona narodowa	0,00	10 000,00	10 000,00
Różne rozliczenia	1 322 953,34	6 006,85	1 328 960,19
Oświata i wychowanie	1 564 653,33	122 444,66	1 687 097,99
Kultura fizyczna	0,00	19 745,50	19 745,50

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta Człuchów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 5 149 607,01 zł do kwoty 123 880 853,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 375 366,62 zł do kwoty 82 158 550,18 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 2 774 240,39 zł do kwoty 41 722 303,67 zł.

Dokonuje 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 680 000,00 zł do kwoty 1 100 000,00 zł – przeniesienie z inwestycji środków na remont ul. Armii Krajowej – 600 000,00 zł oraz wprowadzenie środków w kwocie 80 000,00 zł na remont mostku garbatego;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 90 000,00 zł do kwoty 310 000,00 zł – środki na akcję zima (XI, XII/2026);
- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 326 550,00 zł – przeniesienie środków z inwestycji dot. modernizacji pomostu wraz ze zwiększeniem o 45 000,00 zł wydatków na ten cel;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 16 000,00 zł do kwoty 146 200,00 zł (zwiększenie środków na plan dot. likwidacji drogi 147KDZ);
- 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 5 099,61 zł do kwoty 19 099,61 zł – zakup urządzenia do uzdatniania wody);
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 16 000,00 zł do kwoty 192 000,00 zł (zakup urządzeń do uzdatniania wody);
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 6,85 zł do kwoty 20,19 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 20 300,00 zł – wynagrodzenie opiekunów dzieci wyjeżdżających do Niemiec w ramach współpracy;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 74 230,00 zł do kwoty 180 342,56 zł – noclegi i transport w ramach współpracy zagranicznej – 24 000,00 zł, oprogramowanie DO – 230,00 zł, karta mieszkańca – 50 000,00 zł;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 10 000,00 zł – szkolenia dla uczniów z zakresu OLiOC;
W dziale „Oświata i wychowanie” wprowadza się środki na realizację projektu „Kompetencje Kluczowe w Człuchowie na 6.0” z uwzględnieniem środków przekazanych, a nie wydatkowanych w roku 2025
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 52 645,83 zł do kwoty 1 167 024,04 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 57 000,00 zł do kwoty 86 962,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 121,28 zł do kwoty 1 015 056,79 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 306,98 zł do kwoty 100 811,40 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 277 876,41 zł do kwoty 393 776,41 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 501,19 zł do kwoty 21 738,12 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 36 200,00 zł;
W dziale „Ochrona zdrowia” zwiększa się plan wydatków z tytułu środków pozostałych po rozliczeniu roku 2025.
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 650,00 zł do kwoty 4 150,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 32 500,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 9 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 35 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 31 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 106 508,62 zł do kwoty 131 508,62 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” 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 100 000,00 zł do kwoty 220 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 35 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 31 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 20 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 221 084,44 zł do kwoty 321 844,44 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 1 900,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 12 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 131 850,00 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 „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 3 092,00 zł do kwoty 23 688,00 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 „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 660,00 zł do kwoty 6 545,00 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 „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 143,00 zł do kwoty 755,00 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 „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 28,00 zł do kwoty 149,00 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 „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 077,00 zł do kwoty 7 312,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 175 000,00 zł – w związku ze zwiększeniem powierzchni zlewni w zaktualizowanym pozwoleniu wodnoprawnym;
W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” zwiększa się plan wydatków z tytułu środków pozostałych po rozliczeniu roku 2025.
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 6 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 103 855,21 zł do kwoty 7 090 123,21 zł;
W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” zwiększa się plan wydatków z tytułu środków pozostałych po rozliczeniu roku 2025.
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 21 930,20 zł do kwoty 36 930,20 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” zwiększa się wydatki o 140 000,00 zł do kwoty 240 000,00 zł – pomoc finansowa dla Powiatu Człuchowskiego z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów utrzymania basenu w Człuchowie”.

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 183 155,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 57 000,00 zł do kwoty 381 517,83 zł;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 246 400,00 zł.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 390 000,00 zł do kwoty 3 450 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 220 000,00 zł do kwoty 2 720 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 540 290,39 zł do kwoty 610 290,39 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 2 020 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 700 000,00 zł do kwoty 1 400 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 1 000 000,00 zł do kwoty 1 350 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 23 500,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Instytucje kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 140 000,00 zł.

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 269 550,00 zł do kwoty 255 450,00 zł.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	118 731 246,84	5 149 607,01	123 880 853,85
wydatki bieżące, w tym:	79 783 183,56	2 375 366,62	82 158 550,18
Transport i łączność	1 140 000,00	770 000,00	1 910 000,00
Turystyka	0,00	326 550,00	326 550,00
Działalność usługowa	746 891,00	16 000,00	762 891,00
Administracja publiczna	9 331 796,90	105 336,46	9 437 133,36
Obrona narodowa	0,00	10 000,00	10 000,00
Oświata i wychowanie	28 545 637,16	333 451,69	28 879 088,85
Ochrona zdrowia	734 300,00	518 743,06	1 253 043,06
Rodzina	8 657 804,01	6 000,00	8 663 804,01

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 414 450,00	149 285,41	12 563 735,41
Kultura fizyczna	1 519 400,00	140 000,00	1 659 400,00
wydatki majątkowe, w tym:	38 948 063,28	2 774 240,39	41 722 303,67
Transport i łączność	3 180 000,00	390 000,00	3 570 000,00
Turystyka	525 000,00	-269 550,00	255 450,00
Gospodarka mieszkaniowa	3 370 300,00	220 000,00	3 590 300,00
Administracja publiczna	70 000,00	540 290,39	610 290,39
Pomoc społeczna	1 870 000,00	150 000,00	2 020 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 192 763,28	700 000,00	19 892 763,28
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00
Kultura fizyczna	120 000,00	43 500,00	163 500,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta Człuchów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 4 700 000,00 zł do kwoty 14 000 000,00 zł, w tym:

- wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 14 000 000,00 zł,
- „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 9 300 000,00 zł do kwoty 0,00 zł.

Podsumowanie zmian przychodów Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	9 300 000,00	-9 300 000,00	0,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta Człuchów na rok 2026 nie uległy zmianie.