

Projekt

z dnia 16 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIX.177.2026
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia 18 czerwca 2026 r.

zmieniająca 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 2026 r. poz. 662) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), uchwala 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., uchwałą Nr XXV.161.2026 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 17.04.2026 r., zarządzeniem Nr 0050.58.2026 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 27.04.2026 r., uchwałą Nr XXVI.164.2026 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 06.05.2026 r., zarządzeniem Nr 0050.67.2026 Burmistrza Miasta Człuchów z dnia 15.05.2026 r., uchwałą Nr XXVII.169.2026 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 10.06.2026 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **114 984 827,18 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 86 336 190,90 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 28 648 636,28 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 12 962 805,80 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10”;

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **126 984 827,18 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4 i 5, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 82 417 304,97 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 1 405 936,14 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- b) wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 7 w kwocie 44 567 522,21 zł, w tym wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 8 w kwocie 44 535 542,21 zł oraz wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 18 711 326,71 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 53 823 795,20 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 26 992 171,57 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 26 831 623,63 zł,

- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 16 883 572,63 zł,

- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 8 804 001,00 zł,
d) obsługę długu w kwocie 1 500 000,00 zł.”;
- 3) § 6. zmienia się w części obejmującej pkt 1, który otrzymuje brzmienie:
- „1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 15, w tym:
- a) dochody w kwocie 19 001 203,24 zł,
b) wydatki w kwocie 19 001 203,24 zł.”;
- 4) Załącznik nr 1 – plan dochodów, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 5) Załącznik nr 2 - plan dochodów bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 6) Załącznik nr 3 - plan dochodów majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 7) Załącznik nr 4 - plan wydatków, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały;
- 8) Załącznik nr 5 - plan wydatków w grupach, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały;
- 9) Załącznik nr 6 - plan wydatków bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały;
- 10) Załącznik nr 7 – plan wydatków majątkowych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały;
- 11) Załącznik nr 8 - plan wydatków inwestycyjnych, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały;
- 12) Załącznik nr 10 - plan 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;
- 13) Załącznik nr 15 - plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 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
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 185 205,00	264 598,46	3 449 803,46
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 533 940,00	264 598,46	1 798 538,46
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 533 940,00	264 598,46	1 798 538,46
758			Różne rozliczenia	1 330 007,24	200 601,54	1 530 608,78
	75814		Różne rozliczenia finansowe	155 771,24	200 601,54	356 372,78
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 771,24	-2 400,00	33 371,24
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	203 001,54	203 001,54
801			Oświata i wychowanie	1 687 097,99	126 474,00	1 813 571,99
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	126 474,00	126 474,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	126 474,00	126 474,00
852			Pomoc społeczna	3 541 314,50	86 580,00	3 627 894,50
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	542 226,00	810,00	543 036,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00	810,00	3 110,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	293 000,00	85 770,00	378 770,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55 000,00	-15 000,00	40 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	100 770,00	100 770,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 252 430,68	20 000,00	23 272 430,68
	90095		Pozostała działalność	205 944,94	20 000,00	225 944,94
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00
			Razem	114 286 573,18	698 254,00	114 984 827,18

Zmiany w planie dochodów bieżących Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	1 330 007,24	-2 400,00	1 327 607,24
	75814		Różne rozliczenia finansowe	155 771,24	-2 400,00	153 371,24
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 771,24	-2 400,00	33 371,24
801			Oświata i wychowanie	1 687 097,99	126 474,00	1 813 571,99
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	126 474,00	126 474,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	126 474,00	126 474,00
852			Pomoc społeczna	3 541 314,50	86 580,00	3 627 894,50
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	542 226,00	810,00	543 036,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00	810,00	3 110,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	293 000,00	85 770,00	378 770,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55 000,00	-15 000,00	40 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	100 770,00	100 770,00
			Razem	86 125 536,90	210 654,00	86 336 190,90

Zmiany w planie dochodów majątkowych Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 783 940,00	264 598,46	3 048 538,46
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 533 940,00	264 598,46	1 798 538,46
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 533 940,00	264 598,46	1 798 538,46
758			Różne rozliczenia	0,00	203 001,54	203 001,54
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	203 001,54	203 001,54
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	203 001,54	203 001,54
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 391 362,68	20 000,00	15 411 362,68
	90095		Pozostała działalność	2 944,94	20 000,00	22 944,94
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00
			Razem	28 161 036,28	487 600,00	28 648 636,28

Zmiany w planie wydatków Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 940 000,00	170 000,00	6 110 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 320 000,00	170 000,00	5 490 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 910 000,00	170 000,00	4 080 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 026 257,00	2 600,00	5 028 857,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 522 000,00	2 600,00	3 524 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 190 000,00	2 600,00	3 192 600,00
752			Obrona narodowa	10 200 000,00	55 000,00	10 255 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	10 200 000,00	55 000,00	10 255 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 100 000,00	55 000,00	10 155 000,00
801			Oświata i wychowanie	29 079 088,85	326 474,00	29 405 562,85
	80101		Szkoły podstawowe	12 107 628,02	0,00	12 107 628,02
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 848,81	-11 400,00	78 448,81
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 285,23	-756,00	4 529,23
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 145,30	2 500,00	42 645,30
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 361,49	150,00	2 511,49
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 488,55	-2 000,00	3 488,55
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	322,85	-100,00	222,85
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 106,67	8 000,00	19 106,67
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	653,33	500,00	1 153,33
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 641,56	100,00	1 741,56
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	96,56	6,00	102,56
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	150 793,94	2 800,00	153 593,94
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 870,23	200,00	9 070,23
	80104		Przedszkola	9 705 910,09	200 000,00	9 905 910,09
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 000,00	200 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	126 474,00	126 474,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	34 572,63	34 572,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 252,78	1 252,78

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	90 648,59	90 648,59
	80195		Pozostała działalność	305 660,00	0,00	305 660,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	800,00	1 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-800,00	2 200,00
852			Pomoc społeczna	10 088 797,50	84 180,00	10 172 977,50
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	231 800,00	-600,00	231 200,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	600,00	-600,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	678 300,00	-1 300,00	677 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 300,00	-1 300,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 526 020,00	810,00	2 526 830,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 250,00	800,00	3 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 030,00	10,00	18 040,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 069 870,00	85 770,00	1 155 640,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	787 300,00	71 657,00	858 957,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 650,00	12 350,00	149 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 600,00	1 763,00	21 363,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	303 200,00	-500,00	302 700,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	900,00	-500,00	400,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32 641 783,63	20 000,00	32 661 783,63
	90095		Pozostała działalność	1 788 244,94	20 000,00	1 808 244,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 402 944,94	20 000,00	1 422 944,94
926			Kultura fizyczna	1 922 900,00	40 000,00	1 962 900,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 233 000,00	40 000,00	1 273 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	140 000,00	40 000,00	180 000,00
			Razem	126 286 573,18	698 254,00	126 984 827,18

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Wartość	z tego:																
						Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych:	z tego:		w tym:				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 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 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			
600	60016	6050	Transport i łączność	przed zmianą	5 940 000,00	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	4 030 000,00	4 030 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	6 110 000,00	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	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
				przed zmianą	5 320 000,00	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	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	5 490 000,00	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	4 080 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00		
700	70007	6050	Drogi publiczne gminne	przed zmianą	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00		
				przed zmianą	5 026 257,00	965 957,00	965 957,00	0,00	965 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060 300,00	4 060 300,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	5 028 857,00	965 957,00	965 957,00	0,00	965 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 062 900,00	4 062 900,00	0,00	0,00	0,00		
801	80101	6050	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	przed zmianą	3 522 000,00	332 000,00	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	3 524 600,00	332 000,00	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 192 600,00	3 192 600,00	0,00	0,00	0,00		
				przed zmianą	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	3 192 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 192 600,00	3 192 600,00	0,00	0,00	0,00		
752	75281	6050	Obrona narodowa	przed zmianą	10 200 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 190 000,00	10 190 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	10 255 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 245 000,00	10 245 000,00	0,00	0,00	0,00		
				przed zmianą	10 200 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 190 000,00	10 190 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	10 255 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 245 000,00	10 245 000,00	0,00	0,00	0,00		
801	80101	6050	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	przed zmianą	10 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	10 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 155 000,00	10 155 000,00	0,00	0,00	0,00		
				przed zmianą	29 079 088,85	28 879 088,85	16 723 428,72	13 488 343,57	3 235 085,15	11 000 300,00	40 700,00	1 114 660,13	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	326 474,00	126 474,00	91 901,37	0,00	91 901,37	34 572,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianie	29 405 562,85	29 005 562,85	16 815 330,09	13 488 343,57	3 326 986,52	11 034 872,63	40 700,00	1 114 660,13	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
4017	4019	4117	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	12 107 628,02	12 107 628,02	8 341 364,26	7 020 230,40	1 321 133,86	3 079 700,00	21 000,00	665 563,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmiana	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	
				po zmianie	12 107 628,02	12 107 628,02	8 341 364,26	7 020 230,40	1 321 133,86	3 079 700,00	21 000,00	665 563,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				przed zmianą	89 848,81	89 848,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 848,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	-11 400,00	-11 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	78 448,81	78 448,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 448,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4019	4117	4127	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	5 285,23	5 285,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 285,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmiana	-756,00	-756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	4 529,23	4 529,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 529,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				przed zmianą	40 145,30	40 145,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 145,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	42 645,30	42 645,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 645,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4119	4127		Składki na ubezpieczenia społeczne	przed zmianą	2 361,49	2 361,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 361,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmiana	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	2 511,49	2 511,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				przed zmianą	5 488,55	5 488,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 488,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	-2 000,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	3 488,55	3 488,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 488,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Wartość	z tego:														
						Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych:	z tego:		w tym:			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wydatki z tytułu 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	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 z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne
				po zmianie	677 000,00	677 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	przed zmianą	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	-1 300,00	-1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	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
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	2 526 020,00	2 526 020,00	2 518 620,00	2 130 830,00	387 790,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	810,00	810,00	10,00	0,00	10,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	2 526 830,00	2 526 830,00	2 518 630,00	2 130 830,00	387 800,00	0,00	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	przed zmianą	2 250,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	3 050,00	3 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050,00	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	18 030,00	18 030,00	18 030,00	0,00	18 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	10,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	18 040,00	18 040,00	18 040,00	0,00	18 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	przed zmianą	1 069 870,00	1 069 870,00	1 062 020,00	1 012 590,00	49 430,00	0,00	7 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	85 770,00	85 770,00	85 770,00	85 770,00	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	1 155 640,00	1 155 640,00	1 147 790,00	1 098 360,00	49 430,00	0,00	7 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	787 300,00	787 300,00	787 300,00	787 300,00	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	71 657,00	71 657,00	71 657,00	71 657,00	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	858 957,00	858 957,00	858 957,00	858 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	przed zmianą	136 650,00	136 650,00	136 650,00	136 650,00	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	12 350,00	12 350,00	12 350,00	12 350,00	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	149 000,00	149 000,00	149 000,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	przed zmianą	19 600,00	19 600,00	19 600,00	19 600,00	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	1 763,00	1 763,00	1 763,00	1 763,00	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	21 363,00	21 363,00	21 363,00	21 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	przed zmianą	303 200,00	303 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	302 700,00	302 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	przed zmianą	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	32 641 783,63	12 577 135,41	12 462 135,41	483 000,00	11 979 135,41	4 300,00	0,00	110 700,00	0,00	0,00	20 064 648,22	20 064 648,22	18 199 763,28	0,00	0,00	0,00
				zmiana	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	32 661 783,63	12 577 135,41	12 462 135,41	483 000,00	11 979 135,41	4 300,00	0,00	110 700,00	0,00	0,00	20 084 648,22	20 084 648,22	18 199 763,28	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	przed zmianą	1 788 244,94	385 300,00	381 000,00	0,00	381 000,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 944,94	1 402 944,94	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	1 808 244,94	385 300,00	381 000,00	0,00	381 000,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 944,94	1 422 944,94	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	1 402 944,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 944,94	1 402 944,94	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	1 422 944,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 944,94	1 422 944,94	0,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	przed zmianą	1 922 900,00	1 659 400,00	0,00	0,00	0,00	1 659 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 500,00	263 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	1 962 900,00	1 659 400,00	0,00	0,00	0,00	1 659 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 500,00	303 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		92604	Instytucje kultury fizycznej	przed zmianą	1 233 000,00	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	1 273 000,00	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	przed zmianą	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	0,00
				zmiana	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem	przed zmianą	126 286 573,18	82 206 650,97	53 646 113,83	26 906 401,57	26 739 712,26	16 849 000,00	8 805 601,00	1 405 936,14	0,00	1 500 000,00	44 079 922,21	44 079 922,21	18 711 326,71	0,00	0,00	0,00
				zmiana	698 254,00	210 654,00	177 681,37	85 770,00	91 911,37	34 572,63	-1 600,00	0,00	0,00	0,00	487 600,00	487 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianie	126 984 827,18	82 417 304,97	53 823 795,20	26 992 171,57	26 831 623,63	16 883 572,63	8 804 001,00	1 405 936,14	0,00	1 500 000,00	44 567 522,21	44 567 522,21	18 711 326,71	0,00	0,00	

Zmiany w planie wydatków bieżących Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	28 879 088,85	126 474,00	29 005 562,85
	80101		Szkoły podstawowe	12 107 628,02	0,00	12 107 628,02
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 848,81	-11 400,00	78 448,81
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 285,23	-756,00	4 529,23
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 145,30	2 500,00	42 645,30
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 361,49	150,00	2 511,49
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 488,55	-2 000,00	3 488,55
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	322,85	-100,00	222,85
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 106,67	8 000,00	19 106,67
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	653,33	500,00	1 153,33
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 641,56	100,00	1 741,56
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	96,56	6,00	102,56
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	150 793,94	2 800,00	153 593,94
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 870,23	200,00	9 070,23
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	126 474,00	126 474,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	34 572,63	34 572,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 252,78	1 252,78
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	90 648,59	90 648,59
	80195		Pozostała działalność	105 660,00	0,00	105 660,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	800,00	1 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-800,00	2 200,00
852			Pomoc społeczna	7 918 797,50	84 180,00	8 002 977,50
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	231 800,00	-600,00	231 200,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	600,00	-600,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	678 300,00	-1 300,00	677 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 300,00	-1 300,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 526 020,00	810,00	2 526 830,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		3110	Świadczenia społeczne	2 250,00	800,00	3 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 030,00	10,00	18 040,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 069 870,00	85 770,00	1 155 640,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	787 300,00	71 657,00	858 957,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 650,00	12 350,00	149 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 600,00	1 763,00	21 363,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	303 200,00	-500,00	302 700,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	900,00	-500,00	400,00
			Razem	82 206 650,97	210 654,00	82 417 304,97

Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 030 000,00	170 000,00	4 200 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 910 000,00	170 000,00	4 080 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 910 000,00	170 000,00	4 080 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 060 300,00	2 600,00	4 062 900,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 190 000,00	2 600,00	3 192 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 190 000,00	2 600,00	3 192 600,00
752			Obrona narodowa	10 190 000,00	55 000,00	10 245 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	10 190 000,00	55 000,00	10 245 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 100 000,00	55 000,00	10 155 000,00
801			Oświata i wychowanie	200 000,00	200 000,00	400 000,00
	80104		Przedszkola	0,00	200 000,00	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 000,00	200 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 064 648,22	20 000,00	20 084 648,22
	90095		Pozostała działalność	1 402 944,94	20 000,00	1 422 944,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 402 944,94	20 000,00	1 422 944,94
926			Kultura fizyczna	263 500,00	40 000,00	303 500,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	140 000,00	40 000,00	180 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	140 000,00	40 000,00	180 000,00
			Razem	44 079 922,21	487 600,00	44 567 522,21

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Budowa budynków mieszkalnych przy ul. Słowackiego w Człuchowie				2 970 000,00	2 600,00	2 972 600,00
700	70007	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 970 000,00	2 600,00	2 972 600,00
Dotacja dla OSiR - Utwardzenie terenu przy hangarach				0,00	40 000,00	40 000,00
926	92604	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
Inwestycje w zakresie realizacji programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – budynek magazynowy z funkcją ukrycia - budowa, dokumentacja projektowa miejsc doraźnego schronienia, dokumentacja projektowa budowli ochronnej.				10 100 000,00	55 000,00	10 155 000,00
752	75281	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 100 000,00	55 000,00	10 155 000,00
Kompleksowa poprawa estetyki i funkcjonalności ROD „Nasz Ogród” w Człuchowie poprzez utwardzenie ciągów pieszych				2 944,94	20 000,00	22 944,94
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 944,94	20 000,00	22 944,94
Modernizacja budynku Przedszkola Miejskiego				0,00	200 000,00	200 000,00
801	80104	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 000,00	200 000,00
Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki pieszo rowerowej wzdłuż Jeziora Szpitalnego				0,00	170 000,00	170 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	170 000,00	170 000,00
Razem				44 047 942,21	487 600,00	44 535 542,21

Zmiany w planie 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

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 114 660,13	0,00	1 114 660,13
	80101		Szkoły podstawowe	665 563,76	0,00	665 563,76
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 848,81	-11 400,00	78 448,81
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 285,23	-756,00	4 529,23
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 145,30	2 500,00	42 645,30
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 361,49	150,00	2 511,49
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 488,55	-2 000,00	3 488,55
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	322,85	-100,00	222,85
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 106,67	8 000,00	19 106,67
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	653,33	500,00	1 153,33
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 641,56	100,00	1 741,56
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	96,56	6,00	102,56
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	150 793,94	2 800,00	153 593,94
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 870,23	200,00	9 070,23
			Razem	20 117 262,85	0,00	20 117 262,85

Zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami Gminy Miejskiej Człuchów w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	126 474,00	126 474,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	126 474,00	126 474,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	126 474,00	126 474,00
852			Pomoc społeczna	1 702 897,50	-14 190,00	1 688 707,50
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 300,00	810,00	3 110,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00	810,00	3 110,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	55 000,00	-15 000,00	40 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55 000,00	-15 000,00	40 000,00
			Razem	18 888 919,24	112 284,00	19 001 203,24

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	126 474,00	126 474,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	126 474,00	126 474,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	34 572,63	34 572,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 252,78	1 252,78
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	90 648,59	90 648,59
852			Pomoc społeczna	1 702 897,50	-14 190,00	1 688 707,50
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 300,00	810,00	3 110,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 250,00	800,00	3 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	10,00	60,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	55 000,00	-15 000,00	40 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 900,00	-12 550,00	30 350,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 350,00	-2 150,00	5 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	-300,00	700,00
			Razem	18 888 919,24	112 284,00	19 001 203,24

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Człuchów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 698 254,00 zł do kwoty 114 984 827,18 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 210 654,00 zł do kwoty 86 336 190,90 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 487 600,00 zł do kwoty 28 648 636,28 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” wprowadza się dochody w kwocie 126 474,00 zł – na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 810,00 zł do kwoty 3 110,00 zł – na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” 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 100 770,00 zł – na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego;

Dokonywane są następujące zmniejszenia 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” zmniejsza się dochody o 2 400,00 zł do kwoty 33 371,24 zł – na podstawie informacji Wojewody Pomorskiego;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zmniejsza się dochody o 15 000,00 zł do kwoty 40 000,00 zł – na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zwiększa się dochody o 264 598,46 zł do kwoty 1 798 538,46 zł – środki z Funduszu Dopląt na budowę budynków komunalnych (do rozliczenia w ciągu 36 miesięcy) – uwalnia się wcześniej zaplanowane środki własne na ten cel;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego” wprowadza się dochody w kwocie 203 001,54 zł; w tym zadanie Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Słowackiego w Człuchowie – 33 001,54 – środki pozostające po zrealizowanym zadaniu i 170 000,00 zł z zadania Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki pieszo rowerowej wzdłuż Jeziora Szpitalnego – zadanie nie zostanie zrealizowane do 30 czerwca 2026;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” 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 20 000,00 zł – dotacja na inwestycję na terenie ROD;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	114 286 573,18	698 254,00	114 984 827,18
dochody bieżące, w tym:	86 125 536,90	210 654,00	86 336 190,90
Różne rozliczenia	1 330 007,24	-2 400,00	1 327 607,24
Oświata i wychowanie	1 687 097,99	126 474,00	1 813 571,99
Pomoc społeczna	3 541 314,50	86 580,00	3 627 894,50
dochody majątkowe, w tym:	28 161 036,28	487 600,00	28 648 636,28
Gospodarka mieszkaniowa	2 783 940,00	264 598,46	3 048 538,46
Różne rozliczenia	0,00	203 001,54	203 001,54
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 391 362,68	20 000,00	15 411 362,68

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta Człuchów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 698 254,00 zł do kwoty 126 984 827,18 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 210 654,00 zł do kwoty 82 417 304,97 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 487 600,00 zł do kwoty 44 567 522,21 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 650,00 zł do kwoty 1 017 706,79 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 8 500,00 zł do kwoty 42 260,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 106,00 zł do kwoty 21 844,12 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 4 555 492,57 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 34 572,63 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 1 252,78 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” wprowadza się wydatki w kwocie 90 648,59 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” zwiększa się wydatki o 800,00 zł do kwoty 1 800,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 800,00 zł do kwoty 3 050,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10,00 zł do kwoty 18 040,00 zł;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 71 657,00 zł do kwoty 858 957,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 12 350,00 zł do kwoty 149 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 763,00 zł do kwoty 21 363,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 12 156,00 zł do kwoty 1 154 868,04 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 2 100,00 zł do kwoty 98 711,40 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 800,00 zł do kwoty 2 200,00 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 wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zmniejsza się wydatki o 1 300,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 400,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki pieszo- rowerowej wzdłuż Jeziora Szpitalnego) zwiększa się wydatki o 170 000,00 zł do kwoty 4 080 000,00 zł ogółem dla klasyfikacji;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa budynków mieszkalnych przy ul. Słowackiego w Człuchowie) zwiększa się wydatki o 2 600,00 zł do kwoty 3 192 600,00 zł ogółem dla klasyfikacji;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Inwestycje w zakresie realizacji programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – budynek magazynowy z funkcją ukrycia - budowa, dokumentacja projektowa miejsc doraźnego schronienia, dokumentacja projektowa budowli ochronnej.) zwiększa się wydatki o 55 000,00 zł do kwoty 10 155 000,00 zł ogółem dla klasyfikacji;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja budynku Przedszkola Miejskiego) wprowadza się wydatki w kwocie 200 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Kompleksowa poprawa

estetyki i funkcjonalności ROD „Nasz Ogród” w Człuchowie poprzez utwardzenie ciągów pieszych) zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 1 422 944,94 zł ogółem dla klasyfikacji;

- 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” (dotyczy zadania Dotacja dla OSiR - Utwardzenie terenu przy hangarach) zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 180 000,00 zł ogółem dla klasyfikacji;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	126 286 573,18	698 254,00	126 984 827,18
wydatki bieżące, w tym:	82 206 650,97	210 654,00	82 417 304,97
Oświata i wychowanie	28 879 088,85	126 474,00	29 005 562,85
Pomoc społeczna	7 918 797,50	84 180,00	8 002 977,50
wydatki majątkowe, w tym:	44 079 922,21	487 600,00	44 567 522,21
Transport i łączność	4 030 000,00	170 000,00	4 200 000,00
Gospodarka mieszkaniowa	4 060 300,00	2 600,00	4 062 900,00
Obrona narodowa	10 190 000,00	55 000,00	10 245 000,00
Oświata i wychowanie	200 000,00	200 000,00	400 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 064 648,22	20 000,00	20 084 648,22
Kultura fizyczna	263 500,00	40 000,00	303 500,00