

ZARZĄDZENIE NR 0050.11.2025
BURMISTRZA MIASTA CZŁUCHÓW

z dnia 27 stycznia 2025 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2025 rok

Na podstawie art. 211 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.) oraz Uchwały Nr XII.58.2024 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2025 rok, zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII.58.2024 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na rok 2025, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **86 652 509,42 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 79 875 842,76 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 689 505,02 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- b) dochody majątkowe w kwocie 6 776 666,66 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 166 666,66 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14”;

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **92 352 509,42 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 74 912 314,42 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 045 100,33 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- b) wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 7, w kwocie 17 440 195,00 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 672 516,26 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 46 670 062,09 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 25 652 851,24 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych w kwocie 21 017 210,85 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 15 472 180,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9 324 972,00 zł,

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

3) § 6. zmienia się w części:

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

a) dochody w kwocie 9 933 013,00 zł,

b) wydatki w kwocie 9 933 013,00 zł.”;

4) Dodaje się punkt 11 w § 6., który otrzymuje brzmienie:

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

a) dochody w kwocie 10 618,99 zł,

b) wydatki w kwocie 10 618,99 zł.”;

- 5) Załącznik nr 1 – plan dochodów, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 6) Załącznik nr 2 - plan dochodów bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 7) Załącznik nr 4 - plan wydatków, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- 8) Załącznik nr 5 - plan wydatków bieżących, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia;
- 9) Załącznik nr 13 - plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zmienia się w części zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia;
- 10) Dodaje się załącznik nr 19 - plan dochodów i wydatków z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

mgr Ryszard Szybajło

Zmiany w planie dochodów Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	120 000,00	10 618,99	130 618,99
	75814		Różne rozliczenia finansowe	120 000,00	10 618,99	130 618,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 618,99	10 618,99
855			Rodzina	8 612 085,00	2 000,00	8 614 085,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 866 500,00	2 000,00	7 868 500,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
Razem				86 639 890,43	12 618,99	86 652 509,42

Zmiany w planie dochodów bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	120 000,00	10 618,99	130 618,99
	75814		Różne rozliczenia finansowe	120 000,00	10 618,99	130 618,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 618,99	10 618,99
855			Rodzina	8 612 085,00	2 000,00	8 614 085,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 866 500,00	2 000,00	7 868 500,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
Razem				79 863 223,77	12 618,99	79 875 842,76

Zmiany w planie wydatków Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	9 776 922,00	18,99	9 776 940,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 531 550,00	18,99	7 531 568,99
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18,99	18,99
801			Oświata i wychowanie	27 762 526,43	0,00	27 762 526,43
	80101		Szkoły podstawowe	12 584 551,27	-6 760,00	12 577 791,27
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 044,84	1 000 000,00	1 107 044,84
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 567,86	-2 721,52	101 846,34
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 151,06	-160,08	5 990,98
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	892,50	22 666,67	23 559,17
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	52,50	1 333,33	1 385,83
		4307	Zakup usług pozostałych	51 198,33	-8 273,34	42 924,99
		4309	Zakup usług pozostałych	3 011,67	-486,66	2 525,01
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 343,75	2 343,75
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	137,85	137,85
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 783 426,00	-1 000 000,00	4 783 426,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	258 697,98	-28 180,89	230 517,09
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	15 217,53	-1 657,70	13 559,83
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	399 160,00	3 000,00	402 160,00
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	4 947,56	4 947,56
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	291,03	291,03
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	257 805,76	-4 000,00	253 805,76
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 648,00	-4 000,00	8 648,00
	80104		Przedszkola	9 084 413,15	0,00	9 084 413,15
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	302 981,54	-1 416,67	301 564,87
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 834,41	-83,33	17 751,08
		4307	Zakup usług pozostałych	31 362,77	1 416,67	32 779,44
		4309	Zakup usług pozostałych	51 846,43	83,33	51 929,76
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	322 584,59	-4 268,31	318 316,28
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53 115,56	-251,29	52 864,27

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 862,72	4 268,31	9 131,03
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	286,28	251,29	537,57
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	75 500,00	9 760,00	85 260,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	9 217,78	9 217,78
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	542,22	542,22
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 786 489,36	1 000,00	2 787 489,36
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	95 275,44	1 000,00	96 275,44
852			Pomoc społeczna	8 258 036,00	3 600,00	8 261 636,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	220 930,00	1 000,00	221 930,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 000,00	1 000,00
	85216		Zasilki stałe	791 000,00	1 500,00	792 500,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 500,00	1 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 185 810,00	2 500,00	2 188 310,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 300,00	2 500,00	18 800,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 550,00	-2 500,00	3 050,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	-2 500,00	2 500,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	265 200,00	500,00	265 700,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	500,00	500,00
	85295		Pozostała działalność	52 974,00	600,00	53 574,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	600,00	600,00
855			Rodzina	9 232 732,00	9 000,00	9 241 732,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 057 600,00	9 000,00	8 066 600,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	5 598,00	5 598,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 994,00	680,00	6 674,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 680,00	1 320,00	17 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	168,00	168,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	33,00	33,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 201,00	1 201,00
Razem				92 339 890,43	12 618,99	92 352 509,42

Zmiany w planie wydatków bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	8 809 727,00	18,99	8 809 745,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 531 550,00	18,99	7 531 568,99
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18,99	18,99
801			Oświata i wychowanie	27 762 526,43	0,00	27 762 526,43
	80101		Szkoły podstawowe	12 584 551,27	-6 760,00	12 577 791,27
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 044,84	1 000 000,00	1 107 044,84
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 567,86	-2 721,52	101 846,34
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 151,06	-160,08	5 990,98
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	892,50	22 666,67	23 559,17
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	52,50	1 333,33	1 385,83
		4307	Zakup usług pozostałych	51 198,33	-8 273,34	42 924,99
		4309	Zakup usług pozostałych	3 011,67	-486,66	2 525,01
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 343,75	2 343,75
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	137,85	137,85
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 783 426,00	-1 000 000,00	4 783 426,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	258 697,98	-28 180,89	230 517,09
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	15 217,53	-1 657,70	13 559,83
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	399 160,00	3 000,00	402 160,00
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	4 947,56	4 947,56
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	291,03	291,03
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	257 805,76	-4 000,00	253 805,76
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 648,00	-4 000,00	8 648,00
	80104		Przedszkola	9 084 413,15	0,00	9 084 413,15
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	302 981,54	-1 416,67	301 564,87
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 834,41	-83,33	17 751,08
		4307	Zakup usług pozostałych	31 362,77	1 416,67	32 779,44
		4309	Zakup usług pozostałych	51 846,43	83,33	51 929,76
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	322 584,59	-4 268,31	318 316,28
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53 115,56	-251,29	52 864,27

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 862,72	4 268,31	9 131,03
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	286,28	251,29	537,57
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	75 500,00	9 760,00	85 260,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	9 217,78	9 217,78
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	542,22	542,22
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 786 489,36	1 000,00	2 787 489,36
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	95 275,44	1 000,00	96 275,44
852			Pomoc społeczna	7 358 036,00	3 600,00	7 361 636,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	220 930,00	1 000,00	221 930,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 000,00	1 000,00
	85216		Zasilki stałe	791 000,00	1 500,00	792 500,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 500,00	1 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 185 810,00	2 500,00	2 188 310,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 300,00	2 500,00	18 800,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 550,00	-2 500,00	3 050,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	-2 500,00	2 500,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	265 200,00	500,00	265 700,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	500,00	500,00
	85295		Pozostała działalność	52 974,00	600,00	53 574,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	600,00	600,00
855			Rodzina	9 232 732,00	9 000,00	9 241 732,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 057 600,00	9 000,00	8 066 600,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	5 598,00	5 598,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 994,00	680,00	6 674,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 680,00	1 320,00	17 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	168,00	168,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	33,00	33,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 201,00	1 201,00
Razem				74 899 695,43	12 618,99	74 912 314,42

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	7 935 700,00	2 000,00	7 937 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 800 000,00	2 000,00	7 802 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
Razem				9 931 013,00	2 000,00	9 933 013,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	7 935 700,00	2 000,00	7 937 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 800 000,00	2 000,00	7 802 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	624,00	680,00	1 304,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 810,00	1 320,00	7 130,00
Razem				9 931 013,00	2 000,00	9 933 013,00

Załącznik Nr 19 do Uchwały Nr XII.58.2024 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 18 grudnia 2024 r.

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	0,00	10 618,99	10 618,99
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	10 618,99	10 618,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 618,99	10 618,99
Razem				0,00	10 618,99	10 618,99

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	18,99	18,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	18,99	18,99
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18,99	18,99
852			Pomoc społeczna	0,00	3 600,00	3 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	1 000,00	1 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 000,00	1 000,00
	85216		Zasiłki stałe	0,00	1 500,00	1 500,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 500,00	1 500,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	500,00	500,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	500,00	500,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	600,00	600,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	600,00	600,00
855			Rodzina	0,00	7 000,00	7 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	7 000,00	7 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	5 598,00	5 598,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	168,00	168,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	33,00	33,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 201,00	1 201,00
Razem				0,00	10 618,99	10 618,99

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Człuchów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 12 618,99 zł do kwoty 86 652 509,42 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 12 618,99 zł do kwoty 79 875 842,76 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 10 618,99 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 „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci” wprowadza się dochody w kwocie 2 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	86 639 890,43	12 618,99	86 652 509,42
dochody bieżące, w tym:	79 863 223,77	12 618,99	79 875 842,76
Różne rozliczenia	120 000,00	10 618,99	130 618,99
Rodzina	8 612 085,00	2 000,00	8 614 085,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta Człuchów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 12 618,99 zł do kwoty 92 352 509,42 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 12 618,99 zł do kwoty 74 912 314,42 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- 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” wprowadza się wydatki w kwocie 18,99 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 997 118,40 zł do kwoty 1 214 882,16 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 24 000,00 zł do kwoty 45 945,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 2 481,60 zł do kwoty 22 481,60 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 8 238,59 zł do kwoty 407 398,59 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 699 709,20 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 4 519,60 zł do kwoty 110 119,60 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 9 760,00 zł do kwoty 44 260,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 96 275,44 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” wprowadza się wydatki w kwocie 1 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” wprowadza się wydatki w kwocie 1 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 18 800,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” wprowadza się wydatki w kwocie 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 600,00 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” wprowadza się wydatki w kwocie 5 598,00 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 680,00 zł do kwoty 6 674,00 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 usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 320,00 zł do kwoty 17 000,00 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” wprowadza się wydatki w kwocie 168,00 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” wprowadza się wydatki w kwocie 33,00 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” wprowadza się wydatki w kwocie 1 201,00 zł;

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 8 760,00 zł do kwoty 173 450,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 1 029 838,59 zł do kwoty 5 027 502,92 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 8 648,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 1 228 371,66 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 4 519,60 zł do kwoty 1 851 655,16 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 2 500,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta Człuchów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	92 339 890,43	12 618,99	92 352 509,42
wydatki bieżące, w tym:	74 899 695,43	12 618,99	74 912 314,42
Administracja publiczna	8 809 727,00	18,99	8 809 745,99
Pomoc społeczna	7 358 036,00	3 600,00	7 361 636,00
Rodzina	9 232 732,00	9 000,00	9 241 732,00