

UCHWAŁA NR XXIII/147/2026
RADY GMINY CZERNIKOWO

z dnia 21 stycznia 2026 r.

w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit.i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz.1153 j.t. z późn. zm) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art.215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2025 r. poz.1483 j.t z późn. zm), art. 111 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r poz. 337 z późn.zm).

uchwala się, co następuje:

uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się kwotę dochodów budżetowych na 2026 rok w wysokości 93.402.422 zł
z tego:

- dochody bieżące, 78.444.758 zł
- dochody majątkowe, 14.957.664 zł

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 93.249.300,28 zł
z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 70.363.476,28 zł
w tym;
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, 39.489.958 zł
 - obsługa długu, 2.155.000 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 22.885.824 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną, 250.000 zł
- 2) celową, 160.000 zł
z przeznaczeniem na:
 - zarządzanie kryzysowe 160.000 zł

§ 4. Wykaz inwestycji na 2026 stanowi załącznik Nr 3.

§ 5. Tworzy się nadwyżkę budżetową w kwocie 153.121,72 zł
z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 6. Łączna kwota przychodów budżetu w wysokości 2.250.000 zł oraz łączna kwota rozchodów w wysokości 2.403.121,72 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 7. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu 5.000.000 zł
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych 2.250.000 zł

§ 8. Ustala się dochody w kwocie 256.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 256.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

§ 9. Wyodrębnia się w budżecie fundusz sołecki w kwocie 715.817,24 zł zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 10. Określa się plan przychodów i kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego

- | | |
|--|----------------------|
| 1) przychody w wysokości | 5.660.000 zł |
| 2) koszty w wysokości
z załącznikiem Nr 6 | 5.660.000 zł zgodnie |

§ 11. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy

- | | |
|--|--------------|
| 1) Samorządowej Instytucji Kultury, | 432.000 zł |
| 2) Samorządowego Zakładu Budżetowego, | 194.000 zł |
| 3) Stowarzyszeń sportowych, | 130.000 zł |
| 4) Niepublicznej jednostki systemu oświaty, | 856.000 zł |
| 5) Dotacja w ramach podpisanych porozumień, | 9.000 zł |
| 6) Dotacja - realizacja projektu "EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów" | 65.652 zł |
| 7) Dotacja dla UM Torunia za zagospodarowanie odpadów komunalnych, | 1.477.000 zł |
| 8) Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na zwiększenie atrakcyjności oferty transportowej dla mieszkańców na linii komunikacyjnej Czernikowo-Toruń, | 60.000 zł |
| 9) Dotacja dla izby wytrzeźwień,
zgodnie z załącznikiem Nr 7 | 8.700 zł |

§ 12. Ustala się dochody i wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 8 oraz dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 13. Gmina nie zawarła umów o partnerstwie publiczno-prawnym.

§ 14. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości, 5.000.000 zł
 - b) spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych, 2.250.000 zł
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków majątkowych w wyłączeniu przeniesień między działami,
- 3) przekazanie uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym
- 4) zaciągania zobowiązań do kwoty, 900.000 zł
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach,
- 6) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:
 - dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 15. Ustala się dochody w kwocie 3.376.000 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami oraz wydatki w kwocie 3.783.000 zł na cele związane z gospodarką odpadami.

§ 16. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2026 rok: dochody 10.000 zł, wydatki 10.000 zł.

§ 17. 1. Uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym, z wyłączeniem zwrotów wydatków związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

2. Uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Rutkowski

Plan dochodów na 2026 rok

Dz	Rozdz	§	T r e ś ć	Kwota
010			Rolnictwo i leśnictwo	4.370.100
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2.899.000
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	2.899.000
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1.465.100
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.465.100
	01095		Pozostała działalność	6.000
		0750	Wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6.000
600			Transport i łączność	2.248.145
	60004		Lokalny transport zbiorowy	723.145
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	723.145
	60016		Drogi publiczne gminne	1.525.000
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1.525.000
700			Gospodarka mieszkaniowa	328.300
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	14.150
		0750	Wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14.150
	70007		Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	314.150
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14.150
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	300.000

			oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	
710			Działalność usługowa	1.500
	71035		Cmentarze	1.500
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500
750			Administracja publiczna	155.739
	75011		Urzędy wojewódzkie	150.739
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	150.639
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5.000
		0830	Wpływy z usług	5.000
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.823
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1.823
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	413.000
	75495		Pozostała działalność	413.000
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	413.000
756			Dochody od osób prawnych, osób fizycznych oraz innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29.934.798
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	45.000
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	45.000
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.467.000
		0310	Wpływ z podatku od nieruchomości	2.100.000
		0320	Wpływy z podatku rolnego	12.000
		0330	Wpływy z podatku leśnego	280.000
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	30.000

		0500	Wpływ z podatku od czynności cywilnoprawnych	45.000
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3.790.000
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2.100.000
		0320	Wpływy z podatku rolnego	900.000
		0330	Wpływy z podatku leśnego	32.000
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	50.000
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30.000
		0500	Wpływ z podatku od czynności cywilnoprawnych	650.000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych , opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5.000
		0910	Wpływ z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	23.000
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	292.000
		0270	Wpływ z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	25.000
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35.000
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	231.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	1.000
	75621		Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	23.340.798
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	23.091.883
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	248.915
758			Różne rozliczenia	34.886.018
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1.000
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1.000
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	34.885.018
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	34.885.018
801			Oświata i wychowanie	3.720.000
	80101		Szkoły podstawowe	3.079.000
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	3.079.000
	80104		Przedszkola	526.000
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	26.000
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	350.000
		0830	Wpływy z usług	150.000
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	6.000
		0830	Wpływy z usług	6.000
	80195		Pozostała działalność	109.000

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	109.000
852			Pomoc społeczna	2.473.261
	85203		Ośrodki wsparcia	1.017.172
		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,	910.104
		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,	107.068
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6.000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6.000
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23.401
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23.401
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	539.365
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	539.365
	85216		Zasiłki stałe	238.033
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	238.033
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	219.200
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	219.200
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	282.272
		0830	Wpływy z usług	8.000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	273.634
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	638
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	135.000

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	135.000
	85295		Pozostała działalność	12.818
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5.296
		2057	Dotacje celowe 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	7.522
855			Rodzina	6.067.174
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.602.038
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4.509.920
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	92.118
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200
	85504		Wspieranie rodziny	8.013
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8.013
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	78.045
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	78.045
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1.378.878
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	150.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	1.050.000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków	178.878

			gmin, związków powiatowo-gminnych)	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.794.564
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3.376.000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	3.376.000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	10.000
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2.708.000
		0830	Wpływ z usług	132.000
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	2.576.000
	90095		Pozostała działalność	2.700.564
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	2.700.564
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8.000
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8.000
		0830	Wpływy z usług	8.000
			R a z e m	93.402.422

Plan wydatków na 2026 rok

Dz	Rozdz	§	T r e ś ć	Kwota
010			Rolnictwo i łowiectwo	6.223.824
	01009		Spółki wodne	50.000
		4300	Zakup usług pozostałych	50.000
	01030		Izby rolnicze	25.000
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	25.000
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	4.382.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.483.000
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.899.000
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1.549.100
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	84.000
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.465.100
	01095		Pozostała działalność	217.724
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50.000
		4300	Zakup usług pozostałych	64.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103.724
600			Transport i łączność	5.664.274
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	60.000
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60.000
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1.463.587
		4300	Zakup usług pozostałych	1.463.587
	60014		Drogi publiczne powiatowe	259.000
		2320	Dotacja celowa przekazana do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250.000
	60016		Drogi publiczne gminne	3.680.000
		4270	Zakup usług remontowych	800.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.880.000
	60017		Drogi wewnętrzne	201.687
		4270	Zakup usług remontowych	201.687
700			Gospodarka mieszkaniowa	1.115.000
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	480.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000

		4260	Zakup energii	35.000
		4300	Zakup pozostałych usług	150.000
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	230.000
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60.000
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	600.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600.000
	75095		Pozostała działalność	35.000
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	35.000
710			Działalność usługowa	201.500
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	200.000
		4300	Zakup usług pozostałych	200.000
	71035		Cmentarze	1.500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500
750			Administracja publiczna	9.456.025,28
	75011		Urzędy wojewódzkie	150.639
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112.279
		4040	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	8.500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19.009
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.751
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	251.000
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	216.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4220	Zakup środków żywności	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	11.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	20.000
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6.904.336,28
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	20.000
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	102.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.300.000
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	280.000
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	31.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	780.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	130.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	176.000
		4220	Zakup środków żywności	35.000
		4260	Zakup energii	50.000
		4300	Zakup usług pozostałych	270.336,28
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60.000
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyzy, analiz i opinii	30.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	90.000

		4430	Różne opłaty i składki	115.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	145.000
		4530	Podatek od towarów i usług (Vat)	30.000
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	90.000
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	130.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65.000
		4300	Zakup usług pozostałych	65.000
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2.020.050
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	856.000
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	657.924
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	55.924
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121.893
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17.475
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75.000
		4260	Zakup energii	18.000
		4270	Zakup usług remontowych	10.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.500
		4300	Zakup usług pozostałych	80.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	4.000
		4430	Różne opłaty i składki	5.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21.334
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20.000
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.823
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.004
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	621
752			Obrona narodowa	139.000
	75295		Pozostała działalność	139.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139.000
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.536.536
	75405		Komendy powiatowe Policji	2.000
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2.000
	75412		Ochotnicze straże pożarne	587.000
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	110.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200.000
		4260	Zakup energii	7.000

		4300	Zakup usług pozostałych	170.000
		4430	Różne opłaty i składki	48.000
	75414		Obrona cywilna	3.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000
	75495		Pozostała działalność	1.944.536
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54.536
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.477.000
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	413.000
757			Obsługa długu publicznego	2.155.000
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	2.155.000
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych na inne opłaty i prowizje	55.000
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2.100.000
758			Różne rozliczenia	605.300
	75814		Różne rozliczenia finansowe	195.300
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	109.600
		4680	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku os towarów i usług (VAT)	85.700
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	410.000
		4810	Rezerwy w tym;	410.000
			- rezerwa ogólna	250.000
			- rezerwa celowa – zarządzanie kryzysowe	160.000
801			Oświata i wychowanie	38.853.048
	80101		Szkoły podstawowe	21.592.044
		2329	Dotacja celowa przekazana na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65.652
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	553.199
		3240	Stypendia dla uczniów	50.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.620.100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	135.382
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.998.267
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	316.627
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23.000
		4190	Nagrody konkursowe	26.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	458.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21.000
		4260	Zakup energii	212.000
		4270	Zakup usług remontowych	73.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9.000
		4300	Zakup usług pozostałych	218.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	37.500
		4410	Podróże służbowe krajowe	35.000
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3.000
		4430	Różne opłaty i składki	77.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	748.303

		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	94.809
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21.500
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	73.848
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9.533.095
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	742.762
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.367.000
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.079.000
	80103		Oddziały przedszkolne w SP	992.657
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	64.952
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111.243
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18.765
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17.500
		4260	Zakup energii	14.500
		4270	Zakup usług remontowych	13.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3.700
		4300	Zakup usług pozostałych	23.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.500
		4410	Podróże służbowe krajowe	4.500
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35.916
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.600
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4.600
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	601.016
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	45.865
	80104		Przedszkola	2.313.776
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	55.378
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	512.171
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	40.170
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250.326
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35.616
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42.000
		4220	Zakup środków żywności	80.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7.000
		4260	Zakup energii	7.000
		4270	Zakup usług remontowych	30.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	30.000
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	150.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
		4430	Różne opłaty i składki	7.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	116.100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.000

		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	806.214
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	132.801
	80107		Świetlice szkolne	474.117
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	20.086
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59.996
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7.910
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	357.215
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26.910
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	657.726
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.500
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250.000
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	16.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90.325
		4300	Zakup usług pozostałych	233.000
		4430	Różne opłaty i składki	15.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.901
	80115		Technika	2.466.742
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	59.096
		3240	Stypendia dla uczniów	15.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401.829
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29.360
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	317.351
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45.132
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000
		4190	Nagrody konkursowe	5.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68.500
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3.500
		4260	Zakup energii	15.000
		4270	Zakup usług remontowych	5.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	52.500
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.500
		4410	Podróże służbowe i krajowe	5.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	150.644
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.500
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	1.156.314
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100.516
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	1.348.921
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	32.049
		3240	Stypendia dla uczniów	4.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	245.611
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.152
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	167.300
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23.776

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000
		4190	Nagrody konkursowe	5.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33.500
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3.500
		4260	Zakup energii	13.500
		4270	Zakup usług remontowych	6.000
		4280	Zakup usług remontowych	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	130.000
		4360	Opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.500
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48.116
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.500
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	528.158
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie nauczycieli	50.259
	80132		Szkoły artystyczne	2.552.738
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	115.421
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181.393
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	14.439
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	326.876
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46.588
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.000
		4190	Nagrody konkursowe	5.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20.000
		4260	Zakup energii	15.000
		4270	Zakup usług remontowych	12.500
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.200
		4300	Zakup usług pozostałych	30.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.000
		4430	Różne opłaty i składki	8.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115.700
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1.479.717
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	120.904
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	133.000
		4300	Zakup usług pozostałych	90.000
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43.000
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1.009.895
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	704.222
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57.724
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130.980
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18.669
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000

		4260	Zakup energii	13.000
		4270	Zakup usług remontowych	7.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.600
		4300	Zakup usług pozostałych	8.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600
		4410	Podróże służbowe krajowe	6.500
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29.600
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3.000
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	577.343
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	40.119
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81.294
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz fundusz Solidarnościowy	11.648
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	401.181
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34.101
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3.127.208
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	215.879
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	437.447
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz fundusz Solidarnościowy	59.607
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19.000
		4300	Zakup usług pozostałych	17.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2.158.777
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	183.498
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	1.392.881
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	97.192
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196.944
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28.218
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	971.914
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	82.613
	80195		Pozostała działalność	214.000

		3240	Stypendia dla uczniów	40.000
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	15.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13.000
		4300	Zakup usług pozostałych	146.000
851			Ochrona zdrowia	264.700
	85153		Zwalczanie narkomanii	30.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	226.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	94.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.000
		4300	Zakup usług pozostałych	59.000
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	34.000
	85158		Izby wytrzeźwień	8.700
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8.700
852			Pomoc społeczna	4.822.089
	85202		Domy pomocy społecznej	687.747
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	687.747
	85203		Ośrodki wsparcia	1.294.171
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66.203
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	306.738
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36.087
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29.947
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.523
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.886
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	52.820
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.214
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.108
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5.495
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	646
		4117	Wynagrodzenia bezosobowe	135.285
		4119	Wynagrodzenia bezosobowe	15.915
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146.774
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	19.459
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2.289
		4220	Zakup środków żywności	2.500
		4260	Zakup energii	15.000
		4267	Zakup energii	14.566
		4269	Zakup energii	1.714
		4270	Zakup usług remontowych	7.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300
		4300	Zakup usług pozostałych	1.500
		4307	Zakup usług pozostałych	340.247
		4309	Zakup usług pozostałych	40.027
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.968

		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	232
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
		4430	Różne opłaty i składki	6.500
		4437	Różne opłaty i składki	3.579
		4439	Różne opłaty i składki	421
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14.982
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.400
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.846
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5.088
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	876
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
		4220	Zakup środków żywności	500
		4300	Zakup usług pozostałych	500
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23.401
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	23.401
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	614.365
		3110	Świadczenia społeczne	614.365
	85215		Dodatki mieszkaniowe	105.960
		3110	Świadczenia społeczne	105.960
	85216		Zasiłki stałe	238.033
		3110	Świadczenia społeczne	238.033
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1.170.177
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	827.751
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145.429
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13.828
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.400
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000
		4300	Zakup usług pozostałych	23.500
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	3.500
		4410	Podróże służbowe krajowe	9.850
		4430	Różne opłaty i składki	3.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25.419
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.500
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19.000
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	278.994
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	278.994
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	287.736
		3110	Świadczenia społeczne	287.736
	85295		Pozostała działalność	110.505

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47.798
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.527
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.056
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	608
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.433
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3.200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000
		4220	Zakup środków żywności	5.900
		4300	Zakup usług pozostałych	32.596
		4307	Zakup usług pozostałych	3.300
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	66.000
	85395		Pozostała działalność	66.000
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66.000
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	20.000
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20.000
		3240	Stypendia dla uczniów	20.000
855			Rodzina	7.010.310
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.584.271
		3110	Świadczenia społeczne	3.874.623
		4010	Wynagrodzenia osobowe i pracowników	145.033
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.687
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	528.913
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4.114
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000
		4300	Zakup usług pozostałych	8.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.901
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200
	85504		Wspieranie rodziny	110.143
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75.196
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.516
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.663
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.964
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.600
		4300	Zakup usług pozostałych	1.200
		4410	Podróże służbowe krajowe	8.280
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.724
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	523.180
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	523.180

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	78.045
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	78.045
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1.714.471
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10.000
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1.088.201
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79.818
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203.936
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28.617
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58.780
		4220	Zakup środków żywności	15.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19.380
		4260	Zakup energii	45.000
		4270	Zakup usług remontowych	50.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000
		4300	Zakup usług pozostałych	45.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.680
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.200
		4430	Różne opłaty i składki	10.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35.859
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10.000
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.735.500
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3.783.000
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.477.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83.647
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14.303
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.050
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
		4300	Zakup usług pozostałych	2.205.000
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	280.000
		4300	Zakup usług pozostałych	280.000
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1.161.500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300.000
		4300	Zakup usług pozostałych	861.500
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000
	90013		Schroniska dla zwierząt	90.000
		4220	Zakup środków żywności	700
		4300	Zakup usług pozostałych	89.300
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	625.000
		4260	Zakup energii	230.000
		4300	Zakup usług pozostałych	395.000

	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	194.000
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	194.000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10.000
		4210	Zakup materiałów i usług	10.000
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3.030.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	454.000
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.576.000
	90095		Pozostała działalność	3.552.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	761.436
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.700.564
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.227.371
	92108		Filharmonie, orkiestry i kapele	135.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40.000
		4220	Zakup środków żywności	5.000
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	349.188
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.000
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	35.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103.188
		4260	Zakup energii	90.000
		4300	Zakup usług pozostałych	55.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60.000
	92116		Biblioteki	432.000
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	432.000
	92195		Pozostała działalność	311.183
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150.000
		4220	Zakup środków żywności	50.000
		4300	Zakup usług pozostałych	111.183
926			Kultura fizyczna	152.000
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	152.000
		2360	Dotacja celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego	130.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.000
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000
			R a z e m	93.249.300,28

Wykaz inwestycji na 2026 rok

Lp	Nazwa zadania	Wartość	Planowane nakłady	Źródła finansowania								
				Budżet gminy	Dotacje Środki Pomoc.	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	nadwyżka budżetowa	Kredyty, obligacje, pożyczka	Wpłaty mieszkańców	Fundusz sołecki	Inne środki	
1	Przebudowa oraz rozbudowa dróg gminnych nr 101162C (ul. Ogrodowa) i nr 101121C (ul. Akacyjowa) w miejscowości Czernikowo	2.787.650	2.720.000	1.195.000		1.525.000						60016.6050
2	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 10 w miejscowości Czernikówko	304.919	250.000	250.000								60014.6050
3	Poprawa jakości dróg na terenie gminy	50.000	50.000	50.000								60016.6050
4	Modernizacja stacji Uzdatniania Wody w Czernikowie	4.382.000	4.382.000	1.483.000	2.899.000							01043.6057 2.899.000 01043.6050 1.483.000
5	Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo	3.030.000	3.030.000	454.000	2.576.000							90026.6057 2.576.000 90026.6050 1.619.000
6	Rozbudowa oraz modernizacja infrastruktury lokalowej w jednostkach OSP z terenu gminy Czernikowo	1.871.000	1.810.000	1.397.000	413.000							75495.6057 413.000 75495.6050 1.397.000
7	Modernizacja Parku 700-lecia w Czernikowie	2.206.070	2.150.000	560.000	2.074.564							90095.6057 2.074.564 90095.6050 560.000
8	Utworzenie Parku Wiejskiego w Steklunku	1.337.780	1.312.000	201.436	626.000							90095.6057 626.000 90095.6050 201.436
9	Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej im. T. Halika w Osówce wraz z wymianą źródła ciepła	4.446.000	4.446.000	1.367.000	3.079.000							80101.6057 3.079.000 80101.6050 1.367.000
10	Partycypacja Gminy Czernikowo w budowie mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej	600.000	600.000	600.000								70007.6050

11	Budowa Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Czernikowie etap I	1.323.000	39.000	39.000								75295.6050
12	Budowa Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Czernikowie etap II	100.000	100.000	100.000								75295.6050
13	Zakup nieruchomości na powiększenie zasobów gminnych	60.000	60.000	60.000								70005.6060
14	Opracowanie projektów- dokumentacja projektowa	158.000	158.000	158.000								92109.6050 60.000 60016.6050 88.000 01044.6050 10.000
15	Budowa ulic Osiedle Młodych, Czereśniowa, Malinowa, Różana, Liliowa, Polna, Magnoliowa, Chabrowa – dokumentacja projektowa	22.000	22.000	22.000								60016.6050
16	Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Dobrzejewicach	34.000	34.000	34.000								85154.6170
17	Budowa strażnicy dla OSP Steklinek	80.000	80.000	80.000								75495.6050
18	Budowa stacji meteorologicznej	103.724	103.724	30.000						73.724		01095.6050
19	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin (zadanie kontynuowane)	3.159.959	1.539.100	74.000	1.465.100							01044.6370 1.465.100 01044.6050 74.000
	Razem	26.056.102	22.885.824	8.154.436	13.132.664	1.525.000				73.724		

**Przychody i rozchody
związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem
nadwyżki budżetowej
na 2026 rok**

I Przychody

1. Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	2.250.000
--	-------	-----------

II Rozchody

1. Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	2.403.121,72
--	-------	--------------

r a z e m

2.250.000

2.403.121,72

Załącznik nr 5 do uchwały nr XXIII/147/2026
Rady Gminy Czernikowo
z dnia 21 stycznia 2026 r.

**Wykaz naliczonego funduszu sołeckiego
dla sołectw Gminy Czernikowo
na 2026 rok**

Lp	Nazwa sołectwo	kwota	Przeznaczenie						
			drogi	utrzymanie zieleni	dofinansowaniem OSP	place zabaw /siłownia	światlice	stacja meteorologiczna	pozostałe
1.	Czernikowo	76 476,20	9 000,00	8 000,00	10 000,00	4 386,29		6 589,41	38 500,50
2.	Czernikówko	55 292,29	20 000,00			10 500,00		5 292,29	19 500,00
3.	Jackowo	29 213,91	11 000,00			6 657,99		2 355,92	9 200,00
4.	Kiełpiny	40 150,01	15 000,00		2 000,00	1 000,00	1 100,00	5 900,00	15 150,01
5.	Kijaszkowo	41 144,20	20 000,00		2 500,00	2 500,00		5 700,00	10 444,20
6.	Liciszewy	33 802,48	8 000,00	2 800,00	2 500,00	400,00	2 502,48	5 400,00	12 200,00
7.	Makowiska	37 014,48	15 000,00	1 500,00	4 500,00	2 244,42		2 770,06	11 000,00
8.	Mazowsze	40 150,01	12 000,00	1 000,00	6 036,27	2 000,00	3 000,00	4 113,74	12 000,00
9.	Mazowsze Parcele	36 173,24	7 000,00		4 000,00		2 500,00	5 173,24	17 500,00
10.	Osówka	58 810,20	7 600,00	2 500,00		700,00	13 000,00	5 000,00	30 010,20
11.	Pokrzywno	18 736,67	14 736,67				1 000,00	3 000,00	
12.	Skwirynowo	26 996,10	13 996,10	700,00			1 000,00	3 000,00	8 300,00
13.	Steklin	76 476,20	19 000,00	3 000,00	8 000,00	11 500,00	5 000,00	7 000,00	22 976,20
14.	Steklinek	53 074,48		3 000,00	15 000,00	500,00	3 000,00	7 729,23	23 845,25
15.	Witoważ	36 785,05	8 000,00	4 000,00			16 085,05		8 700,00
16.	Wygoda	31 967,05				12 967,05		2 500,00	16 500,00
17.	Zimny Zdrój	23 554,67	21 354,67					2 200,00	
	R a z e m	715 817,24	201 687,44	26 500,00	54 536,27	55 355,75	48 187,53	73 723,89	255 826,36

W budżecie w dziale 010 rozdział 01095 § 6050 zaplanowana została kwota 73 724 zł;
w dziale 600 rozdział 60017 § 4270 201 687 zł;
w dziale 754 rozdział 75495 § 4210 54.536 zł ;

w dziale 900 rozdział 90004 § 4300 26.500 zł;

w dziale 921 rozdział 92109 § 4210 48.188 zł; rozdział 92195 § 4210 150.000 zł; § 4220 50.000 zł; § 4300 111 183 zł.

**Plan przychodów i kosztów zakładu komunalnego
na 2026 rok**

wyszczególnienie	stan środków obrotowych na początek roku	przychody			koszty	stan środków obrotowych na koniec roku
		ogółem	w tym		ogółem	
			dotacje z budżetu przedmiotowa	zakres dotacji		
Gminny Zakład Komunalny w Czernikowie	0	5.660.000	194.000	Dopłata do m ³ wody i m ³ ścieków	5.660.000	0
razem	0	5.660.000	194.000	x	5.660.000	0

**Plan
dotacji na 2026 rok
dla podmiotów sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Kwota		
				Dotacja celowa	Dotacja podmiotowa	Dotacja przedmiotowa
600			Transport i łączność	69.000		
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	60.000		
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60.000		
	60014		Drogi publiczne powiatowe	9.000		
		2320	Dotacja celowa przekazana do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9.000		
801			Oświata i wychowanie	65.652		
	80101		Szkoły podstawowe	65.652		
		2329	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65.652		
851			Ochrona zdrowia	8.700		
	85158		Izby wytrzeźwień	8.700		
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8.700		
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.477.000		194.000
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1.477.000		
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.477.000		
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej			194.000
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego			194.000
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		432.000	
	92116		Biblioteki		432.000	
		2480	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury		432.000	
				1.620.352	432.000	194.000

R a z e m	2.246.352
-----------	-----------

**Plan
dotacji na 2026 rok
dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Kwota		
				Dotacja celowa	Dotacja podmiotowa	Dotacja przedmiotowa
750			Administracja publiczna		856.000	
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego		856.000	
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		856.000	
926			Kultura fizyczna	130.000		
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	130.000		
		2360	Dotacja celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	130.000		
				130.000	856.000	
R a z e m				986.000		

Plan na 2026 rok

Z zakresu administracji rządowej

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	kwota
750			Administracja publiczna	150.639
	75011		Urzędy wojewódzkie	150.639
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	150.639
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.823
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadania bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1.823
852			Pomoc społeczna	278.930
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	273.634
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	273.634
	85295		Pozostała działalność	5.296
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadania bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5.296
855			Rodzina	4.588.165
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.509.920
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4.509.920
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	78.045
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	78.045

			innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	
			R a z e m	5.019.557

Plan na 2026 rok

z zakresu administracji rządowej

W Y D A T K I

Dział	Rozdział	§	Treść	kwota
750			Administracja publiczna	150.639
	75011		Urzędy wojewódzkie	150.639
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112.279
		4040	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	8.500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19.009
		4120	Składki na fundusz pracy	2.751
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1.004
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	621
852			Pomoc społeczna	278.930
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	273.634
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	273.634
	85295		Pozostała działalność	5.296
		4300	Zakup usług pozostałych	5.296
855			Rodzina	4.588.165
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.509.920
		3110	Świadczenia społeczne	3.874.623
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82.396
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	525.000
		4120	Składki na fundusz pracy	4.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.901
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200
	85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	78.045
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	78.045
			Razem	5.019.557

**Plan finansowy dochodów
z zakresu administracji rządowej na 2026 rok**

Dz	Rozdz	§	T r e ś ć	kwota
750			Administracja publiczna	100
	75011		Urzędy wojewódzkie	100
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100
852			Pomoc społeczna	638
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	638
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	638
855			Rodzina	92.118
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	92.118
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	92.118
			Razem	92.856

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2026 rok
710			Działalność usługowa	1 500
	71035		Cmentarze	1 500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500
Razem:				1 500

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2026 rok
710			Działalność usługowa	1 500
	71035		Cmentarze	1 500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500
Razem:				1 500

**Plan finansowy dochodów
z zakresu administracji rządowej na 2026rok
(przekazane do urzędu wojewódzkiego)**

Dz	Rozdz	§	T r e ś ć	kwota
750			Administracja publiczna	156
	75011		Urzędy wojewódzkie	156
		0690	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	156
852			Pomoc społeczna	12.749
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12.749
		0830	Wpływy z usług	12.749
855			Rodzina	230.294
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	230.294
		0970	Wpływy z różnych dochodów (zaliczka alimentacyjna)	1.000
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłacanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	229.294

Uzasadnienie
Budżet
Gminy Czernikowo
na 2026 r.

D O C H O D Y	plan na 2026r
	93.402.422
Dz 010 rolnictwo i łowiectwo	4.370.100
- wpływy z tyt. dzierżawy terenów łowieckich	6.000
- środki otrzymane na realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja stacji Uzdatniania Wody w Czernikowie”	2.899.000
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin”	1.465.100
Dz 600 transport i łączność	2.248.145
- środki na fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	723.145
- środki otrzymane na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych nr 101162C(ul. Ogrodowa), nr 101121C (ul. Akacyjowa) w miejscowości Czernikowo	1.525.000
Dz 700 – gospodarka mieszkaniowa	328.300
z tego:	
- wpływy z czynszu	28.300
- środki ze sprzedaży lokalu mieszkalnego	300.000
Dz 710- działalność usługowa	1.500
- dotacja na opiekę nad miejscami pamięci narodowej	1.500
Dz 750 – administracja publiczna	155.739
z tego:	
- dotacja UW na zadania zlecone	150.639
- wpłaty za ogrzewanie i energię wynajmowanych lokali	5.000
- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	100
Dz 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
- dotacja na prowadzenie rejestrów	1.823
Dz 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	413.000
- środki otrzymane na realizację zadania inwestycyjnego „Rozbudowa oraz modernizacja infrastruktury lokalowej w jednostkach OSP z terenu gminy Czernikowo”	413.000
Dz 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29.934.798
w tym:	
1. od osób prawnych	2.467.000

z tego:

- podatek rolny	12.000
- podatek od nieruchomości	2.100.000
- podatek leśny	280.000
- podatek od środków transportowych	30.000
- podatek od czynności cywilnoprawnych	45.000
2. od osób fizycznych	3.790.000

w tym:

- podatek rolny	900.000
- podatek od nieruchomości	2.100.000
- podatek leśny	32.000
- podatek od środków transportowych	50.000
- podatek od czynności cywilnoprawnych	650.000
- podatek od spadków i darowizn	30.000
- odsetki	23.000
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5.000

3. podatek od działalności gospodarczej **45.000**

4. wpływy z opłaty skarbowej **35.000**

5. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa **23.340.798**

w tym;

- podatek dochodowy od osób fizycznych	23.091.883
- od osób prawnych	248.915

6. opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu i z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym **256.000**

7. wpływy z różnych opłat (opłata za ślub poza lokalem USC) **1.000**

Dz 758 - różne rozliczenia **34.886.018**

w tym:

- subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego	34.885.018
- pozostałe odsetki	1.000

Dz 801 – oświata i wychowanie
3.720.000

w tym:

- opłata za przedszkole, wyżywienie, wpłaty za uczęszczanie dzieci do przedszkola z innych gmin	526.000
- dotacja na kształcanie młodocianych	109.000
- odpłatność na wynajem pojazdów gminnych	6.000
- środki na realizację projektu „Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej im. T. Halika w Osówce wraz z wymianą źródeł ciepła”	3.079.000

Dz 852 – pomoc społeczna	2.473.261
w tym:	
- dotacja na przeciwdziałanie przemocy domowej	6.000
- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne	23.401
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze	539.365
- dotacja na zasiłki stałe 238.033	
- dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	219.200
- dotacja na dożywianie	135.000
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	638
- dotacja na usługi opiekuńcze	273.634
- odpłatność za usługi opiekuńcze	8.000
- dotacja Teleopieka	7.522
- dotacja na oprogramowanie Pomost Std	5.296
- Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy w miejscowości Osówka na terenie Gminy Czernikowo	1.017.172
Dz 855 – rodzina	6.067.174
- dotacja na świadczenia rodzinne	4.509.920
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	92.118
- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne	78.045
- dotacja na asystenta rodziny	8.013
- dotacja związku z realizacją systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	178.878
- opłata za żłobek i wyżywienie	1.200.000
- Karta Dużej Rodziny	200
Dz 900- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.794.564
- wpływy za korzystanie ze środowiska	10.000
- wpływy na odpady komunalne	3.376.000
- wpływ za wynajem samochodów ciężarowych do przewozu odpadów komunalnych	132.000
- środki na realizację projektu „Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo”	2.576.000
- środki na realizację projektu „Modernizacja Parku 700-lecia w Czernikowie”	1.590.000
- środki na realizację projektu „Utworzenie Parku Wiejskiego w Steklunku”	1.110.564
Dz 921- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8.000
- wpływy za wynajem świetlic	8.000
W Y D A T K I	93.249.300,28
Dz 010 - rolnictwo i leśnictwo	6.223.824

w tym:

- wydatki na dofinansowanie Izb Rolniczych	25.000
- pozostałe wydatki na rolnictwo (badanie gleby, dofinans. szkoleń i wyjazdów rolników, dożynki gminne)	114.000
- środki dla Gminnej Spółki Wodnej	50.000
- Modernizacja stacji Uzdatniania Wody w Czernikowie	4.382.000
- Budowa stacji meteorologicznej	103.724
- Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin	1.539.100
- opracowanie dokumentacji projektowej	10.000

Dz 600 – transport i łączność **5.664.274**

1) remont dróg gminnych	800.000
2) wydatki dotyczą funduszu sołectkiego zgodnie ze złożonymi wnioskami	201.687
3) fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	1.463.587
4) wydatki na inwestycje	3.130.000
5) środki na realizację zadania „Zwiększenie atrakcyjności oferty transportowej dla mieszkańców na linii komunikacyjnej Czernikowo-Toruń, obejmującej linię kolejową nr 27 na odcinku Czernikowo-Toruń Wschodni oraz linię kolejową nr 353 na odcinku Toruń Główny - Toruń Wschodni w 2026 roku	60.000
6) środki przeznaczone na bieżące utrzymanie ścieżek rowerowych	9.000

Dz 700 – gospodarka mieszkaniowa **1.115.000**

- wydatki związane z gospodarką nieruchomościami	515.000
- partycypacja gminy Czernikowo w budowie mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy mieszkaniowej	600.000

Dz 710 – działalność usługowa **201.500**

w tym:

- opracowanie projektu zmian planu zagospodarowania i sporządzanie decyzji o warunkach zabudowy	200.000
- wydatki związane z opieką nad miejscami pamięci narodowej	1.500

Dz 750 – administracja publiczna **9.456.025,28**

w tym:

1) zadania zlecone z UW	150.639
2) utrzymanie UG	6.802.336,28
3) diety dla radnych i przewodniczącego	251.000
4) wydatki na promocję gminy	130.000
5) diety dla sołtysów	102.000

7) wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (oświata)
2.020.050

Dz 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **1.823**

- wydatki dotyczą prowadzenia rejestrów wyborców 1.823

Dz 752 – Obrona narodowa **139.000**

- Budowa Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Czernikowie 139.000

Dz 754 – bezpieczeństwo publiczne **2.536.536**

w tym:

- wydatki dotyczą utrzymania jednostek OSP 587.000

- wydatki z funduszu sołectkiego 54.536

- wydatki na obronę cywilną 3.000

- wydatki związku z udzieleniem pomocy jednostkom policji 2.000

- budowa strażnicy dla OSP Steklinek 80.000

- Rozbudowa oraz modernizacja infrastruktury lokalowej w jednostkach OSP z terenu gminy Czernikowo 1.810.000

Dz 757 – obsługa długu publicznego **2.155.000**

- odsetki od pożyczek, kredytów i obligacji 2.155.000

Dz 758 – różne rozliczenia **605.300**

- rezerwa ogólna 250.000

- rezerwa celowa (zarządzanie kryzysowe) 160.000

- rata zaległości podatkowej Vat - od inwestycji wodno-kanalizacyjnej odzyskanej w 2013 roku 195.300

(decyzją Naczelnika Drugiego Urzędu Skarbowego w Toruniu z dnia 10 stycznia 2023 roku

rozłożono na raty zaległość podatkową kwota główna 1.661.749,80 zł, odsetki 1.299.352,00 zł)

Dz 801 – oświata i wychowanie
38.853.048

w tym:

1) szkoły podstawowe 17.146.044

2) oddziały klas „0” w SP 992.657

3) przedszkole 2.313.776

4) świetlice szkolne 474.117

5) technika 2.466.742

6) branżowe szkoły I stopnia 1.348.921

7) dowożenie uczniów 657.726

8) dofinansowanie nauki młodocianych 109.000

9) dofinansowanie szkół 105.000

10) kształcenie nauczycieli 133.000

11) stołówki szkolne 1.009.895

11) wydatki szkoły muzycznej 2.552.738

13) stosowanie specjalnych metod nauki	5.097.432
14) Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej im. T. Halika w Osówce wraz z wymianą źródeł ciepła	4.446.000
Dz 851 – ochrona zdrowia	264.700
- wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz przeciwdziałania narkomanii	
256.000	
- izba wytrzeźwień	8.700
Dz 852 – pomoc społeczna	4.822.089
- wydatki na ubezpieczenia zdrowotne	23.401
- wydatki na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	
614.365	
- zasiłki stałe	238.033
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	
1.170.177	
- wypłata dodatków mieszkaniowych	105.960
- dożywianie	287.736
- odpłatność za pobyt w DPS	687.747
- usługi opiekuńcze	278.994
- senior plus, teleopieka, caritas	110.505
- środki na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11.000
- utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy w miejscowości Osówka na terenie Gminy Czernikowo	1.294.171
Dz 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	66.000
w tym:	
- odpłatność na PFRON	66.000
Dz 854 – edukacyjna opieka wychowawcza	20.000
- wypłata stypendium socjalnego	
20.000	
Dz 855- rodzina	7.010.310
w tym:	
- świadczenia rodzinne	4.584.271
na dofinansowanie obsługi świadczeń zabezpieczone zostały środki gminy w kwocie	74.531
- odpłatność za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	523.180
- wydatki na ubezpieczenia społeczne	78.045
- wydatki związane z opieką nad dziećmi do lat 3 na terenie gminy Czernikowo- żłobek	1.714.471
- Karta Dużej Rodziny	200
- wspieranie rodziny asystent rodziny	110.143
Dz 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.735.500
w tym:	
- wydatki dotyczące ochrony środowiska	
10.000	

- wpłata na schronisko dla zwierząt	90.000
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego 26.500	
- utrzymanie terenów zielonych	1.135.000
- opłata za oświetlenie uliczne	625.000
- dotacja dla zakładu komunalnego	194.000
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	3.783.000
- opróżnianie pojemników ulicznych	280.000
- środki na powiększenie zasobów przyrody na terenie gminy Czernikowo 90.000	
- środki na realizację programu „Czyste Powietrze”	10.000
- Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo	3.030.000
- Modernizacja Parku 700-lecia w Czernikowie	2.150.000
- Utworzenie Parku Wiejskiego w Steklunku	1.312.000
Dz 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.227.371
w tym:	
- dotacja dla gminnej instytucji kultury	432.000
- dofinansowanie zespołów ludowych, prowadzenie orkiestry	135.000
- wydatki na świetlice, dowóz osób niepełnosprawnych	241.000
- wydatki na świetlice i kulturę w ramach funduszu sołeckiego	359.371
- wydatki dokumentacja projektowa	60.000
Dz 926 – kultura fizyczna i sport	152.000
- dotacja na organizację sportu	130.000
- organizowanie gminnych imprez sportowych/Orlik/	22.000
Zadania inwestycyjne i modernizacyjne	22.885.824
1) Przebudowa oraz rozbudowa dróg gminnych nr 101162C (ul. Ogrodowa) i nr 101121C (ul Akacyjowa) w miejscowości Czernikowo – dokumentacja projektowa	2.720.000
2) Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 10 w miejscowości Czernikówko	250.000
3) Poprawa jakości dróg na terenie gminy	50.000
4) Modernizacja stacji Uzdatniania Wody w Czernikowie 4.382.000	
5) Modernizacja i doposażenie Punktu selektywnej Zbiórki Odpadów komunalnych w miejscowości Jackowo	3.030.000
6) Rozbudowa oraz modernizacja infrastruktury lokalowej w jednostkach OSP z terenu Gminy Czernikowo	1.810.000
7) Modernizacja Parku 700-lecia w Czernikowie	2.150.000
8) Utworzenie Parku Wiejskiego w Steklunku	1.312.000
9) Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej im. T. Halika w Osówce wraz z wymianą źródła ciepła	4.446.000

10) Partycypacja Gminy Czernikowo w budowie mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej	600.000
11) Budowa Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Czernikowie etap I 39.000	
12) Budowa Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Czernikowie etap II	100.000
13) Zakup nieruchomości na powiększenie zasobów gminnych	60.000
14) Opracowanie projektów – dokumentacja projektowa	158.000
15) Budowa ulic Osiedle Młodych, Czereśniowa, Malinowa, Różana, Liliowa, Polna, Magnoliowa, Chabrowa – dokumentacja projektowa	22.000
16) Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Dobrzejewicach	34.000
17) Budowa strażnicy dla OSP Steklinek	80.000
18) Budowa stacji meteorologicznej	103.724
19) Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin (zadanie kontynuowane)	1.539.100

Nadwyżka budżetowa w kwocie 153.121,72 zł zostaje przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W 2026 roku planuje się spłatę rat pożyczek, kredytów, wyemitowanych obligacji w kwocie 2.403.121,72 zł Na spłatę planowana jest emisja papierów wartościowych w kwocie 2.250.000 zł.

Przy opracowaniu budżetu na 2026 rok przyjęto wskaźniki przekazane przez Ministerstwo Finansów (informacja o należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej), wzrost cen towarów i usług oraz dotacje w wysokościach przekazanych przez Urząd Wojewódzki. W zakresie podatków i opłat zaplanowane dochody zostały w oparciu o 2025 r, natomiast stawkę podatku rolnego – obniża się średnią cenę skupu żyta ustaloną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta na 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026. Od 2026 roku planowany jest wzrost stawek podatku od nieruchomości, który ma na celu zwiększenie dochodów własnych budżetu gminy.

Uchwała budżetowa uwzględnia:

- 1.465.100 zł środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin”,
- 300.000 zł środki ze sprzedaży lokalu mieszkalnego,
- 30.260 zł zwiększenie środków na fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.