

ZARZĄDZENIE NR 18/2026
WÓJTA GMINY CZERNIKOWO

z dnia 19 lutego 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie na 2026 rok

Na podstawie art.257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publiczny (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 j.t. z póź. zm), § 14 pkt 2 i 6 uchwały budżetowej na 2026 rok.

zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIII/147/2026 Rady Gminy z dnia 21 stycznia 2026 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok zmienionej:

- zarządzeniem Wójta Nr 7/2026 z dnia 26.01.2026 r.

- uchwałą Rady Gminy Nr XXIV/153/2026 z dnia 18.02.2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 dochody w kwocie 93.441.072 zastępuje się kwotą 93.441.616 zgodnie z zał. Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym;

- dochody bieżące 78.483.952

- dochody majątkowe 14.957.664

2) w § 2 wydatki w kwocie 94.390.929,23 zastępuje się kwotą 94.391.473,23 zgodnie z zał. Nr 2 do niniejszego zarządzenia w tym;

- wydatki bieżące 70.800.179,23

- wydatki majątkowe 23.591.294

3) Ustala się plan dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zmiany w planie dochodów na 2026 rok

Dz	Rozdz	§	Treść	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększ.	Plan po zmianach
750			Administracja publiczna	155.739	3.676		152.063
	75011		Urzędy wojewódzkie	150.739	3.676		147.063
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	150.639	3.676		146.963
852			Pomoc społeczna	2.473.261	10.450	13.670	2.476.481
	85203		Ośrodki wsparcia	1.017.172		13.140	1.030.312
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0		13.140	13.140
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	219.200	10.450		208.750
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	219.200	10.450		208.750
	85295		Pozostała działalność	12.818		530	13.348
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5.296		530	5.826
855			Rodzina	6.068.174		1.000	6.069.174
	85595		Pozostała działalność	1.000		1.000	2.000
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1.000		1.000	2.000
			Razem	8.697.174	14.126	14.670	8.697.718

Zmiany w planie wydatków na 2026 rok

Dz	Rozdz	§	Treść	Plan przed zmianą	Zmniejsz.	Zwiększ.	Plan po zmianach
750			Administracja publiczna	10.161.495,28	3.676		10.157.819,28
	75011		Urzędy wojewódzkie	150.639	3.676		146.963
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112.279	3.080		109.199
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19.009	521		18.488
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.751	75		2.676
801			Oświata i wychowanie	38.867.048	372.740	372.740	38.867.048
	80101		Szkoły podstawowe	21.606.044	83.766	248.002	21.770.280
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135.382		12.505	147.887
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.998.267	55.000		1.943.267
		4120	Składki na fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	316.627	28.766		287.861
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	742.762		235.497	978.259
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	992.657		454	993.111
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	45.865		454	46.319
	80104		Przedszkola	2.313.776		3.737	2.317.513
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40.170		3.737	43.907
	80107		Świetlice szkolne	474.117	26.910		447.207
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26.910	26.910		0
	80115		Technika	2.466.742		111.555	2.578.297
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29.360		8.240	37.600
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100.516		103.315	203.831
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	1.348.921	30.000	1.337	1.320.258
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	167.300	30.000		137.300
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	50.259		1.337	51.596
	80132		Szkoły artystyczne	2.552.738	505	505	2.552.738
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.439		505	14.944
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1.479.717	505		1.479.212
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1.009.895		2.150	1.012.045
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57.724		2.150	59.874
	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	3.737		573.606
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34.101	3.737		30.364
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3.127.208	140.209		2.986.999
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	183.498	140.209		43.289
	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	87.613	5.000	1.310.268
		4300	Zakup usług pozostałych	0		5.000	5.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.000	5.000		0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	82.613	82.613		0

852		Pomoc społeczna	5.219.597,95	21.450	24.670	5.222.817,95
	85202	Domy pomocy społecznej	687.747	21.450		666.297
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	687.747	21.450		666.297
	85203	Ośrodki wsparcia	1.691.679,95		13.140	1.704.819,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66.203		10.980	77.183
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.886		1.891	11.777
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.108		269	1.377
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1.170.177		11.000	1.181.177
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	827.751		11.000	838.751
	85295	Pozostała działalność	110.505		530	111.035
	4300	Zakup usług pozostałych	32.596		530	33.126
855		Rodzina	7.011.310		1.000	7.012.310
	85595	Pozostała działalność	1.000		1.000	2.000
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1.000		1.000	2.000
		Razem	61.259.451,23	397.866	398.410	61.259.995,23

Plan na 2026 rok
z zakresu administracji rządowej
DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	kwota
750			Administracja publiczna	146.963
	75011		Urzędy wojewódzkie	146.963
		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	146.963
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	279.460
	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	5.826
		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	5.826
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 innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	78.045
			R a z e m	5.016.411

Plan na 2026 rok
z zakresu administracji rządowej
WYDATKI

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	kwota
750			Administracja publiczna	146.963
	75011		Urzędy wojewódzkie	146.963
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109.199
		4040	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	8.500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18.488
		4120	Składki na fundusz pracy	2.676
		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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	231
		4120	Składki na Fundusz Pracy	34
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1.360
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	198
852			Pomoc społeczna	279.460
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	273.634
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	273.634
	85295		Pozostała działalność	5.826
		4300	Zakup usług pozostałych	5.826
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	5.016.411

Uzasadnienie

Dokonuje się zwiększenia budżetu o kwotę 14.670 zł

- 1.000 zł środki z Funduszu Pomocy – zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi,
- 13.140 zł przeznaczaniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 3 lutego 2026 roku znak sprawy WFB.I.3120.1.29.2026.
- 530 zł zwiększa się plan dotacji zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 3 lutego 2026 roku znak sprawy WFB.I.3120.1.29.2026.

Zmniejsza się plan dotacji w rozdziale 75011 paragraf 2010 o kwotę 3.676 zł oraz w rozdziale 85219 paragraf 2030 o kwotę 10.450 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 3 lutego 2026 roku znak sprawy WFB.I.3120.1.29.2026.

Dokonuje się zmian w planie wydatków między paragrafami w rozdziale 80152.

Dokonuje się zmian w planie wydatków między rozdziałami w dziale 801, 852.