

ZARZĄDZENIE NR 0050.27.2026
WÓJTA GMINY CZERNICA

z dnia 27 lutego 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Czernica na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.), art. 257 pkt 1, 3 oraz 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) oraz §10 pkt 3a oraz pkt 5a Uchwały nr XXI/172/2025 Rady Gminy Czernica z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu Gminy Czernica na 2026 rok, zarządza się co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w uchwale budżetowej Rady Gminy Czernica na rok 2026 oraz w załącznikach do przedmiotowej uchwały, w zakresie:

- 1) dochodów, zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) wydatków, zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 3) planu dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Budżet Gminy Czernica po zmianach wynosi:

1) **w odniesieniu do dochodów – 187 877 581,37 zł,**

- w tym dochody bieżące - 176 206 616,12 zł,

- dochody majątkowe - 11 670 965,25 zł,

2) **w odniesieniu do wydatków - 240 301 149,74 zł,**

- w tym wydatki bieżące - 173 116 093,34 zł,

- wydatki majątkowe - 67 185 056,40 zł,

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Czernica

Jarosław Jagielski

Zmiany w planie dochodów Gmina Czernica na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	778 063,00	52 876,87	830 939,87
	75011		Urzędy wojewódzkie	228 516,00	52 598,07	281 114,07
		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	228 516,00	52 598,07	281 114,07
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	549 547,00	278,80	549 825,80
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	187,26	278,80	466,06
752			Obrona narodowa	858 555,00	801 900,00	1 660 455,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	858 355,00	801 900,00	1 660 255,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	801 900,00	801 900,00
852			Pomoc społeczna	2 059 572,95	-501 979,95	1 557 593,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	457 653,95	25 069,05	482 723,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 568,79	0,21	4 569,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	444 585,16	25 068,84	469 654,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 033 860,00	-522 909,00	510 951,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 003 860,00	-522 909,00	480 951,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	112 000,00	-6 700,00	105 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	112 000,00	-6 700,00	105 300,00
	85295		Pozostała działalność	7 059,00	2 560,00	9 619,00

	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 560,00	2 560,00	4 120,00
855		Rodzina	4 579 346,21	6 709,42	4 586 055,63
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 488 325,89	4 924,00	4 493 249,89
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	307,29	50,00	357,29
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 018,60	750,00	3 768,60
	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	4 485 000,00	4 124,00	4 489 124,00
85504		Wspieranie rodziny	22 930,00	-4 750,00	18 180,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 930,00	-4 750,00	18 180,00
85595		Pozostała działalność	6 890,32	6 535,42	13 425,74
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 890,32	6 535,42	13 425,74
Razem:			187 518 075,03	359 506,34	187 877 581,37

Zmiany w planie wydatków Gminy Czernica na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	804 808,50	0,00	804 808,50
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	525 658,50	0,00	525 658,50
		4300	Zakup usług pozostałych	240 794,80	-600,00	240 194,80
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 000,00	300,00	3 300,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	31 400,00	300,00	31 700,00
750			Administracja publiczna	26 185 666,11	52 876,87	26 238 542,98
	75011		Urzędy wojewódzkie	228 516,00	52 598,07	281 114,07
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	52 598,07	52 598,07
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 151 110,89	278,80	24 151 389,69
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	156,86	233,55	390,41
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30,40	45,25	75,65
752			Obrona narodowa	858 555,00	801 900,00	1 660 455,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	858 355,00	801 900,00	1 660 255,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	661 900,00	661 900,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	30 000,00	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	110 000,00	110 000,00
801			Oświata i wychowanie	122 461 344,75	0,00	122 461 344,75
	80101		Szkoły podstawowe	70 229 731,04	0,00	70 229 731,04
		4300	Zakup usług pozostałych	1 076 317,00	-6 144,32	1 070 172,68
		4430	Różne opłaty i składki	111 098,40	6 144,32	117 242,72
	80104		Przedszkola	25 256 108,34	0,00	25 256 108,34
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	19 665,90	-199,26	19 466,64
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	19 215,95	199,26	19 415,21
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	5 797 262,00	0,00	5 797 262,00
		4300	Zakup usług pozostałych	137 104,00	-103,00	137 001,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	103,00	103,00
851			Ochrona zdrowia	1 292 000,00	0,00	1 292 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 215 000,00	0,00	1 215 000,00

	4220	Zakup środków żywności	20 000,00	-20 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	57 500,00	20 000,00	77 500,00
852		Pomoc społeczna	11 603 783,00	-501 979,95	11 101 803,05
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	5 676 060,26	25 069,05	5 701 129,31
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 596 002,18	25 296,54	3 621 298,72
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	682 591,85	4 386,41	686 978,26
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73 226,49	619,76	73 846,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 937,53	0,21	120 937,74
	4260	Zakup energii	139 000,00	-5 233,87	133 766,13
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 230 266,56	-522 909,00	2 707 357,56
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	297 134,22	-150,00	296 984,22
	4300	Zakup usług pozostałych	1 039 360,00	-522 759,00	516 601,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	226 600,00	-6 700,00	219 900,00
	3110	Świadczenia społeczne	226 600,00	-6 700,00	219 900,00
	85295	Pozostała działalność	524 356,18	2 560,00	526 916,18
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 000,00	1 000,00
	4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 560,00	1 560,00	3 120,00
855		Rodzina	5 378 544,22	6 709,42	5 385 253,64
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 549 934,29	4 924,00	4 554 858,29
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 218,60	750,00	1 968,60
	3110	Świadczenia społeczne	3 940 000,00	4 000,00	3 944 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 175,31	103,51	100 278,82
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	433 721,40	17,95	433 739,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 734,29	2,54	2 736,83
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7,29	50,00	57,29
	85504	Wspieranie rodziny	375 519,61	-4 750,00	370 769,61
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 405,15	-3 965,27	272 439,88
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 810,02	-687,57	50 122,45
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 179,05	-97,16	7 081,89

85595		Pozostała działalność	6 890,32	6 535,42	13 425,74
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 797,26	5 442,36	11 239,62
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	137,40	137,40	274,80
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	955,66	955,66	1 911,32

Razem:			239 941 643,40	359 506,34	240 301 149,74
---------------	--	--	----------------	------------	----------------

Plan dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez Gminę Czernica w 2026 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	w tym:	
					bieżące	majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
750		Administracja publiczna	281 114,07	281 114,07	281 114,07	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	281 114,07	281 114,07	281 114,07	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 261,00	4 261,00	4 261,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 261,00	4 261,00	4 261,00	
752		Obrona narodowa	200,00	200,00	200,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	200,00	0,00
852		Pomoc społeczna	491 019,00	491 019,00	491 019,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	4 569,00	4 569,00	4 569,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	480 951,00	480 951,00	480 951,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	5 499,00	5 499,00	5 499,00	0,00
855		Rodzina	4 550 324,00	4 550 324,00	4 550 324,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 489 124,00	4 489 124,00	4 489 124,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	61 200,00	61 200,00	61 200,00	0,00
		OGÓŁEM	5 326 918,07	5 326 918,07	5 326 918,07	0,00

Uzasadnienie
DO ZARZĄDZENIA WÓJTA GMINY CZERNICA
w sprawie zmian w budżecie Gminy Czernica na 2026 rok

Zmiany w planie dochodów oraz wydatków budżetowych:

1. Na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego w sprawie kwot dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych, dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz dotacji z budżetu państwa dla gmin uzdrowskich wynikających z podziału kwot określonych w ustawie z dnia 9 stycznia 2026 r. – ustawa budżetowa na rok 2026 (Dz. U. z 2026 r. poz.62).

- z dnia 20 lutego 2026 r. - dz. 852, rozdz. 85502, § 2010 zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę **4.124,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia przyznanego zgodnie z ustawą o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. Jednocześnie dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czernicy w dz. 855, rozdz. 85502.

2. Na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego z dnia 5 lutego 2026 roku w sprawie kwot dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych, dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz dotacji z budżetu państwa dla gmin uzdrowskich; dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – dokonuje się:

– zwiększenia w dz. 752, rozdz. 75281, § 2030 o kwotę **801.900,00 zł** z tytułu wydatków o charakterze obronnym,

– zwiększenia w dz. 852, rozdz. 85219, § 2010 o kwotę **0,21 zł** z przeznaczeniem na ośrodki pomocy społecznej,

– zwiększenia w dz. 852, rozdz. 85219, § 2030 o kwotę **25.068,84 zł** z przeznaczeniem na ośrodki pomocy społecznej,

– zmniejszenia w dz. 852, rozdz. 85228, § 2010 o kwotę **522.909 zł** z tytułu usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych,

– zmniejszenia w dz. 852, rozdz. 85230, § 2030 o kwotę **6.700,00 zł** z tytułu pomocy w zakresie dożywiania,

– zmniejszenia w dz. 855, rozdz. 85504, § 2030 o kwotę **4.750,00 zł** z tytułu wspierania rodzin.

3. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę **800,00 zł** w dz. 855, rozdz. 85502 w związku ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych oraz naliczonych odsetek.

4. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetowych z Funduszu Pomocy – na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym w:

- dz.750, rozdz. 75023, § 2100 o kwotę **278,80 zł** jako refundacja poniesionych wydatków związanych z nadawaniem numeru PESEL dla uchodźców,

- dz. 852, rozdz. 85295, § 2100 o kwotę **2.560,00 zł** z tytułu bezpłatnej pomocy psychologicznej.

- dz. 855, rozdz. 85595, § 2100 o kwotę **6.535,42 zł** z tytułu świadczeń rodzinnych.

5. Dokonano przesunięcia między rozdziałami i paragrafami w planie wydatków w:

1. Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Czernicy,

2. Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobrzykowicach,

3. Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czernicy,

4. Urzędzie Gminy w Czernicy.

Wójt Gminy Czernica

Jarosław Jagielski