

**ZARZĄDZENIE NR 5/26
BURMISTRZA MIASTA CHOJNICE**

z dnia 20 stycznia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Miejskiej Chojnice na 2026 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 poz. 1153), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), § 10 pkt 5 oraz § 11 Uchwały Nr XVIII/227/25 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Chojnice na 2026 r. zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się **dochody** w łącznej kwocie **292.942.039,00 zł**, z tego:

- 1) bieżące w kwocie 277.089.895,00 zł,
- 2) majątkowe w kwocie 15.852.144,00 zł, zgodnie z załączoną do niniejszego zarządzenia tabelą nr 1.

2. Ustala się **wydatki** w łącznej kwocie **307.842.336,00 zł**, z tego:

- 1) bieżące w kwocie 274.641.341,00 zł;
- 2) majątkowe w kwocie 33.200.995,00 zł, zgodnie z załączoną do niniejszego zarządzenia tabelą nr 2 i 2a.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Chojnice

dr Arseniusz Finster

Zmiana planu dochodów budżetu na rok 2026

Tabela 1

Zarządzenie nr 5/26 Burmistrza Miasta Chojnice z dnia 20 stycznia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	7 948 724,00	9 785,00	7 958 509,00
	85295		Pozostała działalność	18 850,00	9 785,00	28 635,00
		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	10 350,00	9 785,00	20 135,00
855			Rodzina	29 959 308,00	20 690,00	29 979 998,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	26 771 000,00	20 690,00	26 791 690,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	20 690,00	20 690,00
Razem:				292 911 564,00	30 475,00	292 942 039,00

Zmiana planu wydatków budżetu na 2026 r.

Tabela 2

Zarządzenie nr 5/26 Burmistrza Miasta Chojnice z dnia 20 stycznia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	122 268 588,00	0,00	122 268 588,00
	80101		Szkoły podstawowe	64 999 975,00	-3 120,00	64 996 855,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 302 600,00	-3 120,00	3 299 480,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 282 993,00	200,00	2 283 193,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	108 050,00	200,00	108 250,00
	80104		Przedszkola	20 610 435,00	0,00	20 610 435,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 300,00	156,00	29 456,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	74 500,00	-156,00	74 344,00
	80107		Świetlice szkolne	2 526 093,00	2 920,00	2 529 013,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	136 700,00	2 920,00	139 620,00
851			Ochrona zdrowia	1 778 798,00	0,00	1 778 798,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 774 298,00	0,00	1 774 298,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 800,00	20 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	78 925,00	-10 800,00	68 125,00
852			Pomoc społeczna	22 432 722,00	9 785,00	22 442 507,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 565 884,00	0,00	2 565 884,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	394 000,00	-19 000,00	375 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	19 000,00	34 000,00
	85295		Pozostała działalność	87 650,00	9 785,00	97 435,00
		3110	Świadczenia społeczne	35 000,00	9 500,00	44 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 350,00	285,00	28 635,00
855			Rodzina	34 319 242,00	20 690,00	34 339 932,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	26 479 500,00	20 690,00	26 500 190,00
		3110	Świadczenia społeczne	22 000 000,00	18 690,00	22 018 690,00
		4300	Zakup usług pozostałych	77 000,00	2 000,00	79 000,00
	85508		Rodziny zastępcze	2 400 000,00	-600 000,00	1 800 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 400 000,00	-600 000,00	1 800 000,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	0,00	600 000,00	600 000,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	600 000,00	600 000,00
Razem:			307 811 861,00	30 475,00	307 842 336,00

Tabela 2a Plan finansowy wydatków budżetu na 2026 rok wg grup

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	122 268 588,00	120 406 588,00	80 620 458,00	68 283 072,00	12 337 386,00	39 620 000,00	166 130,00	0,00	0,00	0,00	1 862 000,00	1 862 000,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-3 276,00	-3 276,00	0,00	-3 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	3 276,00	3 276,00	3 276,00	3 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	122 268 588,00	120 406 588,00	80 620 458,00	68 283 072,00	12 337 386,00	39 620 000,00	166 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 862 000,00	1 862 000,00	0,00	0,00
80101			Szkoły podstawowe	przed zmianą	64 999 975,00	64 999 975,00	58 763 185,00	50 898 811,00	7 864 374,00	6 080 000,00	156 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-3 120,00	-3 120,00	-3 120,00	-3 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	64 996 855,00	64 996 855,00	58 760 065,00	50 895 691,00	7 864 374,00	6 080 000,00	156 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą	2 282 993,00	2 282 993,00	2 278 013,00	2 070 500,00	207 513,00	0,00	4 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	2 283 193,00	2 283 193,00	2 278 213,00	2 070 700,00	207 513,00	0,00	4 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80104			Przedszkola	przed zmianą	20 610 435,00	20 610 435,00	2 379 535,00	1 814 100,00	565 435,00	18 229 000,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-156,00	-156,00	-156,00	-156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	156,00	156,00	156,00	156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	20 610 435,00	20 610 435,00	2 379 535,00	1 814 100,00	565 435,00	18 229 000,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80107			Świetlice szkolne	przed zmianą	2 526 093,00	2 526 093,00	2 524 733,00	2 408 030,00	116 703,00	0,00	1 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	2 920,00	2 920,00	2 920,00	2 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	2 529 013,00	2 529 013,00	2 527 653,00	2 410 950,00	116 703,00	0,00	1 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	przed zmianą	1 778 798,00	1 778 798,00	1 747 298,00	1 428 973,00	318 325,00	27 500,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-10 800,00	-10 800,00	-10 800,00	0,00	-10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	10 800,00	10 800,00	10 800,00	0,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	1 778 798,00	1 778 798,00	1 747 298,00	1 428 973,00	318 325,00	27 500,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85154			Przeciwdziałanie alkoholizmu	przed zmianą	1 774 298,00	1 774 298,00	1 745 298,00	1 428 973,00	316 325,00	25 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-10 800,00	-10 800,00	-10 800,00	0,00	-10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	10 800,00	10 800,00	10 800,00	0,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	1 774 298,00	1 774 298,00	1 745 298,00	1 428 973,00	316 325,00	25 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	22 432 722,00	22 432 722,00	12 659 034,00	7 943 562,00	4 715 472,00	2 747 638,00	7 026 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	28 785,00	28 785,00	19 285,00	19 000,00	285,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	22 442 507,00	22 442 507,00	12 659 319,00	7 943 562,00	4 715 757,00	2 747 638,00	7 035 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	przed zmianą	2 565 884,00	2 565 884,00	565 400,00	521 500,00	43 900,00	1 998 384,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	2 565 884,00	2 565 884,00	565 400,00	521 500,00	43 900,00	1 998 384,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295			Pozostała działalność	przed zmianą	87 650,00	87 650,00	44 150,00	0,00	44 150,00	0,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	9 785,00	9 785,00	285,00	0,00	285,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	97 435,00	97 435,00	44 435,00	0,00	44 435,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	przed zmianą	34 319 242,00	34 319 242,00	11 937 342,00	7 488 500,00	4 448 842,00	0,00	22 047 500,00	334 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-600 000,00	-600 000,00	-600 000,00	0,00	-600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	620 690,00	620 690,00	602 000,00	0,00	602 000,00	0,00	18 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	34 339 932,00	34 339 932,00	11 939 342,00	7 488 500,00	4 450 842,00	0,00	22 066 190,00	334 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki	przed zmianą	26 479 500,00	26 479 500,00	4 435 000,00	3 857 700,00	577 300,00	0,00	22 044 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

85502		na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	zwiększenie	20 690,00	20 690,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	18 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	26 500 190,00	26 500 190,00	4 437 000,00	3 857 700,00	579 300,00	0,00	22 063 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	przed zmianą	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-600 000,00	-600 000,00	-600 000,00	0,00	-600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:			przed zmianą	307 811 861,00	274 610 866,00	183 658 620,00	109 542 167,00	74 116 453,00	52 745 608,00	31 372 238,00	334 400,00	0,00	6 500 000,00	33 200 995,00	28 200 995,00	6 230 428,00	5 000 000,00
			zmniejszenie	-633 076,00	-633 076,00	-633 076,00	-22 276,00	-610 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	663 551,00	663 551,00	635 361,00	22 276,00	613 085,00	0,00	28 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	307 842 336,00	274 641 341,00	183 660 905,00	109 542 167,00	74 118 738,00	52 745 608,00	31 400 428,00	334 400,00	0,00	6 500 000,00	33 200 995,00	28 200 995,00	6 230 428,00	5 000 000,00

Uzasadnienie

Zmiana uchwały budżetowej wynika z następujących przyczyn:

1.	W planie finansowym Ośrodka Profilaktyki Rodzinnej przenosi się wydatki w kwocie	10.800,00 zł
2.	W planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej przenosi się wydatki w kwocie	619.000,00 zł
3.	W planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 1 przenosi się wydatki w kwocie	200,00 zł
4.	W planie finansowym Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 przenosi się wydatki w kwocie	3.276,00 zł
5.	W zakresie kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli zmniejsza się plan finansowy Urzędu Miejskiego w dziale 801, rozdziale 80146 oraz zwiększa się plany jednostek:	
	1) Szkoła Podstawowa Nr 1	74.710,00 zł
	2) Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3	70.000,00 zł
	3) Szkoła Podstawowa Nr 5	55.598,00 zł
	4) Szkoła Podstawowa Nr 7	78.380,00 zł
	5) Szkoła Podstawowa Nr 8	74.700,00 zł
6.	Na podstawie decyzji Nr 23.1/2026 Wojewody Pomorskiego z dnia 13 stycznia 2026 r. zwiększa się plan dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone w dziale 852, rozdziale 85295 o kwotę Z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat bonu ciepłowniczego oraz kosztów wypłacania tego bonu	9.785,00 zł
7.	Na podstawie decyzji Nr 85/22.3122.2.3.2026.ZW Wojewody Pomorskiego z dnia 15 stycznia 2026 r. zwiększa się plan dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone w dziale 855, rozdziale 85502 o kwotę Z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi wypłaty świadczeń wychowawczych przyznanych w ramach systemów zabezpieczenia społecznego	2.000,00 zł
8.	Na podstawie decyzji Nr 85/22.3122.2.4.2026.ZW Wojewody Pomorskiego z dnia 15 stycznia 2026 r. zwiększa się plan dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone w dziale 855, rozdziale 85502 o kwotę Z przeznaczeniem wypłatę świadczeń wychowawczych przyznanych w ramach systemów zabezpieczenia społecznego	18.690,00 zł

Burmistrz Miasta Chojnice

dr Arseniusz Finster