



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 23 stycznia 2026 r.

Poz. 390

UCHWAŁA NR XVIII/95/25 RADY GMINY CZEREMCHA

z dnia 29 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Czeremcha na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), **Rada Gminy Czeremcha uchwala, co następuje:**

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 29 096 913,16 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 19 115 970,30 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 9 980 942,86 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 1.

§ 2. Wydatki budżetu w wysokości 28 181 543,25 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 19 112 774,22 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 9 068 769,03 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2.

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 125 000,00 zł,
- 2) celową w wysokości – 45 000,00 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w kwocie – 45 000,00 zł.

§ 4. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2026, zgodnie z Załącznikiem nr 3.

§ 5. Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 915 369,91 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytu w wysokości 915 369,91 zł.

§ 6. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 2 097 580,09 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 3 012 950,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów bądź pożyczek:

- 1) 2 000 000,00 zł na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu;
- 2) 1 500 000,00 zł kredyt na:

- na spłatę wcześniejszych zobowiązań 1 500 000,00 zł.

§ 8. 1. Ustala się dochody w kwocie 70 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie - 69 000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się dochody w kwocie 15 000,00 zł z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki w kwocie 15 000,00 zł na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

3. Ustala się wydatki w kwocie 1 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii

4. Ustala się dochody w kwocie 988 620,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które przeznacza się na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych w ustawie z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

5. Ustala się dochody w kwocie 3 000,00 zł z wpływów z tytułu opłat i kar określonych ustawą – Prawo ochrony środowiska, które przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska.

§ 9. Wyodrębnia się w budżecie kwotę 279 159,14 zł do dyspozycji sołectw zgodnie z Załącznikiem nr 5.

§ 10. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z Załącznikiem nr 6.

§ 11. Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych: dochody – 231 000,00 zł, wydatki – 231 000,00 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 7.

§ 12. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów lub pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych przez Radę;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 4) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym;
- 5) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 6) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady
Mikołaj Wasiluk

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/95/25
Rady Gminy Czeremcha
z dnia 29 grudnia 2025 r.

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2026 ROK

Własne:

Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wykonanie 2025	Plan na 2026	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	110 000,00	242 796,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	100 000,00	232 796,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		232 796,00	
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00		
	01095		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	10 000,00	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	391 000,00	391 000,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	391 000,00	391 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	390 000,00	390 000,00	
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 000,00	
600			Transport i łączność	9 891 893,68	8 277 753,17	8 272 753,17
	60016		Drogi publiczne	9 891 893,68	8 277 753,17	8 272 753,17
		0690	Wpływ z różnych opłat	59 230,85	5 000,00	

		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 592 916,00		
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 239 746,83	8 272 753,17	8 272 753,17
700			Gospodarka mieszkaniowa	537 300,00	356 600,00	50 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	537 300,00	356 600,00	50 000,00
		0550	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	600,00	600,00	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	205 000,00	205 000,00	
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruch.	50 000,00	50 000,00	50 000,00
		0830	Wpływ z usług	80 000,00	100 000,00	
		0920	Pozostałe odsetki	1 700,00	1 000,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00		
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00		
750			Administracja publiczna	161 052,80	80 000,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	161 052,80	80 000,00	0,00
		0950	Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów	8 000,00		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00	80 000,00	

		6257	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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	59 903,36		
		6259	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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	13 149,44		
752			Obrona narodowa		138 500,00	115 600,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej		138 500,00	115 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin		22 900,00	
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin		115 600,00	115 600,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20 000,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00		
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 202 893,96	12 247 005,00	0,00

75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	0,00
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	4 000,00	
75615		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 833 920,00	1 877 000,00	0,00
	0310	Podatek od nieruchomości	1 657 000,00	1 700 000,00	
	0320	Podatek rolny	2 600,00	2 000,00	
	0330	Podatek leśny	167 000,00	169 000,00	
	0340	Podatek od środków transportowych	7 320,00	6 000,00	
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	946 400,00	893 000,00	0,00
	0310	Podatek od nieruchomości	600 000,00	600 000,00	
	0320	Podatek rolny	180 000,00	140 000,00	
	0330	Podatek leśny	57 000,00	58 000,00	
	0340	Podatek od środków transportowych	6 500,00	5 000,00	
	0360	Podatek od spadków i darowizn	28 000,00	20 000,00	
	0430	Wpływy z opłaty targowej	6 500,00	7 000,00	
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	65 000,00	60 000,00	
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 000,00	
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 400,00	1 000,00	
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	98 521,00	95 100,00	0,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	15 000,00	15 000,00	

	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	11 500,00	10 000,00	
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	21,00	100,00	
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	72 000,00	70 000,00	
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 320 052,96	9 377 905,00	0,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	8 261 114,30	9 238 482,00	
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	58 938,66	139 423,00	
758		Różne rozliczenia	4 796 515,49	3 652 152,28	1 525 889,69
75814		Różne rozliczenia finansowe	61 051,81	75 799,28	12 939,69
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	39 813,80	62 859,59	
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	21 238,01	12 939,69	12 939,69
75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	2 599 921,72	2 063 403,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 599 921,72	2 063 403,00	
75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	622 591,96	0,00	0,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	622 591,96		
75867		Krajowy Plan Odbudowy	1 512 950,00	1 512 950,00	1 512 950,00
	6253	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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 512 950,00	1 512 950,00	1 512 950,00
801		Oświata i wychowanie	102 000,00	30 000,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	61 000,00	0,00	0,00

		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora fi			
	6280		61 000,00		
80104		Przedszkola	35 000,00	30 000,00	0,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 000,00	10 000,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	20 000,00	
80195		Pozostała działalność	6 000,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 000,00		
852		Pomoc społeczna	1 238 758,10	1 189 545,71	0,00
85202		Domy pomocy społecznej	16 000,00	27 000,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	16 000,00	27 000,00	
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 000,00	6 000,00	
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	29 000,00	25 000,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	29 000,00	25 000,00	
85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	379 000,00	395 000,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	379 000,00	395 000,00	
85216		Zasilki stałe	320 415,00	300 000,00	0,00

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	320 415,00	300 000,00	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	155 230,00	102 050,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	155 230,00	102 000,00	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	240 901,50	269 495,71	0,00
	0830	Wpływy z usług	4 000,00	3 000,00	
	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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	211 964,50	238 443,53	
	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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 937,00	28 052,18	
85230		Pomoc państwa w zakresie dożywiania	82 659,00	65 000,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	82 659,00	65 000,00	
85295		Pozostała działalność	9 552,60	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9 552,60		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	28 917,00	0,00	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	28 917,00	0,00	0,00

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 917,00		
855			Rodzina	5 000,00	5 000,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 000,00	5 000,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00	5 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 254 900,00	1 392 620,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	270 500,00	281 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	270 000,00	280 000,00	
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	1 000,00	
	90002		Gospodarka odpadami	856 000,00	988 620,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	856 000,00	988 620,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	29 500,00	29 500,00	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	29 500,00	29 500,00	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 500,00	3 000,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	13 500,00	3 000,00	
	90095		Pozostała działalność	85 400,00	90 500,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00		
		0830	Wpływy z usług	85 000,00	90 000,00	

		0920	Pozostałe odsetki	300,00	500,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	578 084,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	100,00	0,00	0,00
		0960	Wpływ z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	100,00		
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	544 000,00	0,00	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	544 000,00		
	92195		Pozostała działalność	33 984,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 234,00		
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	29 750,00		
926			Kultura fizyczna	1 917 000,00	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	1 917 000,00	0,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 917 000,00		
			SUMA	32 235 315,03	28 002 972,16	9 964 242,86

Zlecone:

Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wykonanie 2025	Plan na 2026	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	272 074,08	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	272 074,08	0,00	0,00

			Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	272 074,08		
600		0750	Transport i łączność	3 679,08	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport drogowy	3 679,08	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 679,08		
750			Administracja publiczna	40 400,00	42 800,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	40 400,00	42 800,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	40 400,00	42 800,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33 617,00	641,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	652,00	641,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	652,00	641,00	
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	32 965,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	32 965,00	0,00	
752			Obrona narodowa		24 200,00	16 700,00

	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej		24 200,00	16 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		7 500,00	
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami		16 700,00	16 700,00
758			Różne rozliczenia	1 393,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 393,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 393,00		
801			Oświata i wychowanie	18 585,09	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	18 585,09	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 585,09		
852			Pomoc społeczna	5 460,87	5 300,00	0,00
	85215		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	171,87	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	171,87		
	85295		Pozostała działalność	5 289,00	5 300,00	0,00

			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 289,00	5 300,00	
855			Rodzina	1 438 773,00	1 021 000,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 396 610,00	990 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 394 610,00	990 000,00	
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 000,00		
	85503		Karta Dużej Rodziny	163,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	163,00		
	85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	42 000,00	31 000,00	0,00

			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
		2010		42 000,00	31 000,00	
			SUMA	1 813 982,12	1 093 941,00	16 700,00

dochody razem:	34 049 297,15	29 096 913,16	9 980 942,86
-----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/95/25
Rady Gminy Czeremcha
z dnia 29 grudnia 2025 r.

WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2026 ROK

Własne:

Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wykonanie 2025	Plan na 2026	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 799 342,17	143 000,00	140 000,00
	01030		Izby rolnicze	3 700,00	3 000,00	0,00
		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	3 700,00	3 000,00	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	157 500,00	40 000,00	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	157 500,00		0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 638 142,17	100 000,00	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	769 750,16	100 000,00	100 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 868 392,01		0,00
020			Leśnictwo	1 993,00	2 500,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	1 993,00	2 500,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 993,00	2 500,00	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	88 000,00	98 000,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	88 000,00	98 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	20 000,00	
		4260	Zakup energii	16 000,00	20 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	54 000,00	50 000,00	
600			Transport i łączność	8 102 589,85	8 855 893,22	8 575 473,66
	60004		Lokalny transport zbiorowy	14 592,61	0,00	0,00

	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	14 592,61		
60016		Drogi publiczne	8 087 997,24	8 855 893,22	8 575 473,66
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	30 000,00	
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	78 235,56	
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	10 000,00	
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	60 815,00	112 184,00	
	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	89 385,00	50 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	621 050,41	302 720,49	302 720,49
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 239 746,83	8 272 753,17	8 272 753,17
700		Gospodarka mieszkaniowa	587 550,00	379 423,25	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	587 550,00	379 423,25	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 550,00	68 423,25	
	4260	Zakup energii	32 000,00	33 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	30 000,00	
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	109 000,00	110 000,00	
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	35 000,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	95 000,00	100 000,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	3 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00		0,00
710		Działalność usługowa	98 816,00	77 816,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	98 816,00	77 816,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	5 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	72 816,00	72 816,00	
750		Administracja publiczna	5 208 420,47	4 939 616,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	177 211,68	226 201,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,10	1 000,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 000,00	170 000,00	

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 500,00	13 600,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 400,00	30 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	500,00	2 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 150,00	0,00	
	4220	Zakup środków żywności	1 050,00	1 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00	1 000,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 711,58	5 901,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 500,00	
75022		Rady gmin	143 000,00	188 740,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	139 500,00	185 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	
	4220	Zakup środków żywności	900,00	1 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	600,00	500,00	
	4430			240,00	
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 797 478,79	4 435 975,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	80 000,00	38 000,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 108 000,00	3 040 000,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	215 785,41	240 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	540 000,00	514 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	65 000,00	60 000,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93 000,00	140 000,00	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 068,81	0,00	
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 771,19	0,00	
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 500,00	
	4260	Zakup energii	1 500,00	21 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 400,00	3 500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	190 388,20	210 000,00	
	4307	Zakup usług pozostałych	30 762,30	0,00	
	4309	Zakup usług pozostałych	6 752,70	0,00	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 706,00	9 000,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	12 317,00	13 000,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112 680,68	113 475,00	

	4530	Podatek od towarów i usług	1 957,00	2 000,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	34 614,50	8 000,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	13 000,00	
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 835,04	0,00	
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 475,96	0,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	7 500,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	71 000,00	0,00	0,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	140 600,48	0,00	0,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 863,52	0,00	0,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	26 330,00	21 700,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 390,00	10 000,00	
	4220	Zakup środków żywności	4 240,00	3 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	6 500,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	
75095		Pozostała działalność	64 400,00	67 000,00	0,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 900,00	32 000,00	
	4430	Różne opłaty i składki	33 500,00	35 000,00	
752		Obrona narodowa		138 500,00	115 600,00
75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej		138 500,00	115 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		22 900,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		115 600,00	115 600,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	111 250,00	91 150,00	0,00
75412		Ochotnicze straże pożarne	111 250,00	91 150,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	24 730,00	20 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00	3 400,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	50,00	250,00	

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	28 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	8 000,00	
		4260	Zakup energii	3 000,00	4 500,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	2 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 270,00	12 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	13 000,00	
757			Obsługa długu publicznego	500 000,00	480 000,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	500 000,00	480 000,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	500 000,00	480 000,00	
758			Różne rozliczenia	46 265,91	170 000,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	6 265,91	0,00	0,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	6 265,91	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	40 000,00	170 000,00	0,00
		4810	Rezerwy	40 000,00	170 000,00	
801			Oświata i wychowanie	5 615 466,48	5 935 388,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 937 206,00	4 074 251,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	119 000,00	110 000,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	765 100,00	811 000,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 391,00	72 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	485 000,00	520 000,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	57 000,00	62 000,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 073,00	35 000,00	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 500,00	7 000,00	
		4260	Zakup energii	41 500,00	45 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych		50 000,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	3 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	41 310,00	45 000,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 000,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 500,00	

	4430	Różne opłaty i składki	12 782,00	12 000,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	133 012,00	137 251,00	
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	58,00	2 000,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500,00	4 000,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 500,00	8 000,00	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 932 591,00	1 990 000,00	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	137 537,00	154 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 852,00		
80104		Przedszkola	1 069 912,00	1 222 266,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	31 900,00	39 000,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	240 000,00	319 000,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 621,00	22 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	143 000,00	154 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	10 000,00	21 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 500,00	3 000,00	
	4260	Zakup energii	1 000,00	600,00	
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	1 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	5 000,00	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 550,00	30 000,00	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	600,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 612,00	40 066,00	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	495 000,00	538 000,00	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	40 429,00	39 000,00	
80107		Świetlice szkolne	149 317,00	146 878,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 500,00	7 500,00	

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	20 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	2 949,00	2 900,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 978,00	5 978,00	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	105 000,00	102 000,00	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 890,00	8 500,00	
80113		Dowożenie uczniów do szkół	211 687,48	217 147,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	20 700,00	1 500,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 000,00	146 000,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 807,48	11 800,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 000,00	27 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	3 700,00	3 500,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	5 000,00	
	4270	Zakup usług remontowych	880,00	1 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	400,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	6 700,00	7 000,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	500,00	
	4430	Różne opłaty i składki	5 600,00	7 000,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00	5 447,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	1 000,00	
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18 879,00	19 540,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 215,00	4 200,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	5 000,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 164,00	2 200,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 500,00	8 140,00	
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	135 458,00	167 780,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 400,00	6 000,00	

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 500,00	23 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	3 300,00	
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	600,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 380,00	5 380,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 500,00	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	96 000,00	120 000,00	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 178,00	8 000,00	
	80195	Pozostała działalność	93 007,00	87 526,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 550,00	0,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84 457,00	87 526,00	
851		Ochrona zdrowia	106 880,41	99 300,00	0,00
	85143	Publiczna służba krwi	500,00	500,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	93 330,41	84 000,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	6 000,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	45 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	34 330,41	23 000,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	
	85195	Pozostała działalność	12 050,00	13 800,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 050,00	13 800,00	
852		Pomoc społeczna	2 303 323,47	2 451 824,80	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	256 717,00	390 000,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	256 717,00	390 000,00	
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	16 500,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 737,06	6 200,00	
	4220	Zakup środków żywności	262,94	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	
	4700	Zakup środków żywności	0,00	300,00	

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	29 000,00	25 000,00	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	29 000,00	25 000,00	
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	421 000,00	450 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	421 000,00	450 000,00	
8515		Dodatki mieszkaniowe	29 166,87	40 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	29 166,87	40 000,00	
85216		Zasiłki stałe	320 415,00	300 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	320 415,00	300 000,00	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	649 194,00	645 474,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 500,00	4 500,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	474 299,00	465 000,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 760,00	31 800,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 948,00	79 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	10 968,00	9 100,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 662,00	8 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	27 046,00	28 000,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	
	4430	Różne opłaty i składki	150,00	150,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 460,00	17 500,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	501,00	524,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	408 541,60	368 450,80	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00	800,00	
	3027	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 547,89	2 630,09	
	3029	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	770,35	309,42	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 000,00	64 807,00	

	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	209 969,95	175 487,47	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 126,01	32 297,09	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 334,00	5 098,00	
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	9 462,47	
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	1 113,23	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 530,00	12 500,00	
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 341,96	33 161,52	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 230,85	5 990,48	
	4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	76,00	1 700,00	
	4127	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	5 254,00	4 531,27	
	4129	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	989,79	818,56	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	300,00	
	4307	Zakup usług pozostałych	7 157,89	5 368,42	
	4309	Zakup usług pozostałych	842,11	631,58	
	4417	Podróże służbowe krajowe	358,00	492,11	
	4419	Podróże służbowe krajowe	42,00	57,89	
	4437	Różne opłaty i składki	8 052,64	0,00	
	4439	Różne opłaty i składki	947,36	0,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	2 724,00	
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 873,45	7 310,18	
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	573,35	860,02	
85230		Pomoc państwa w zakresie dożywiania	140 000,00	163 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	140 000,00	163 000,00	
85295		Pozostała działalność	43 289,00	53 400,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	43 900,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	6 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	8 289,00	3 000,00	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	18 770,00	6 000,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 770,00	6 000,00	0,00
	3240	Stypendia dla uczniów	18 000,00	6 000,00	
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	770,00		

855			Rodzina	45 000,00	55 000,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	45 000,00	55 000,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	45 000,00	55 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 701 061,10	2 005 120,00	150 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	292 500,00	438 000,00	75 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	25 000,00	
		4260	Zakup energii	175 000,00	190 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	37 500,00	83 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	60 000,00	65 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 000,00	60 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	15 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	903 000,00	988 620,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 500,00	25 000,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 030,00	2 050,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 820,00	4 900,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	650,00	670,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	6 000,00	
		4270			0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	870 000,00	950 000,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	29 500,00	29 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 500,00	29 500,00	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	179 461,60	159 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 261,60	0,00	
		4260	Zakup energii	125 000,00	135 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	20 200,00	24 000,00	
	90095		Pozostała działalność	296 599,50	390 000,00	75 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	152 000,00	150 000,00	
		4260	Zakup energii	20 000,00	30 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	57 000,00	100 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	21 000,00	25 000,00	
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	2 000,00	
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 906,00	6 000,00	
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 808,00	2 000,00	

		6050			75 000,00	75 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 885,50	0,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 394 652,00	955 453,76	30 995,37
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	601 000,00	670 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	601 000,00	670 000,00	
	92116		Biblioteki	100 000,00	147 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	100 000,00	147 000,00	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	550 000,00	0,00	0,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	550 000,00	0,00	
	92195		Pozostała działalność	143 652,00	138 453,76	30 995,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	32 399,86	
		4220	Zakup środków żywności		6 500,00	
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	59 251,79	
		4300	Zakup usług pozostałych		9 306,74	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 652,00	30 995,37	30 995,37
926			Kultura fizyczna	2 300 294,96	203 617,22	40 000,00
	92601		Obiekty sportowe	2 171 485,56	79 000,00	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 964,00	5 000,00	
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	3 000,00	
		4260	Zakup energii	25 471,56	27 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych	7 500,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	3 550,00	4 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	213 000,00	40 000,00	40 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 917 000,00		
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	65 000,00	65 000,00	0,00

		2830	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	65 000,00	65 000,00	
	92695		Pozostała działalność	63 809,40	59 617,22	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		57 617,22	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 952,00	2 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 857,40		
			SUMA	32 029 675,82	27 087 602,25	9 052 069,03

Zlecone:

Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wykonanie 2025	Plan na 2026	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i leśnictwo	272 074,08	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	272 074,08	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	474,04	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	68,60	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 992,14	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	266 739,30	0,00	
600			Transport i łączność	3 679,08	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport drogowy	3 679,08	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	479,30	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	69,38	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 831,20	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	299,20	0,00	
750			Administracja publiczna	40 400,00	42 800,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	40 400,00	42 800,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 400,00	31 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
		4210	Składki na Fundusz Pracy		11 800,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33 617,00	641,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	652,00	641,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	652,00	641,00	

75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	32 965,00	0,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 100,00	0,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 616,83	0,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	202,15	0,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 550,00	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 909,52	0,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	586,5	0,00	
752		Obrona narodowa		24 200,00	16 700,00
75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej		24 200,00	16 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 500,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		16 700,00	16 700,00
801		Oświata i wychowanie	18 585,09	0,00	0,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	18 585,09	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 585,09		
852		Pomoc społeczna	5 460,87	5 300,00	0,00
85215		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	171,87	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	166,87		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5,00		
85295		Pozostała działalność	5 289,00	5 300,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 289,00	5 300,00	
855		Rodzina	1 438 773,00	1 021 000,00	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 396 610,00	990 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 225 991,00	875 000,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 021,00	17 000,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 485,00	89 100,00	

	4120	Składki na Fundusz Pracy	613,00	400,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 200,00		
85503		Karta Dużej Rodziny	163,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163,00		
85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	42 000,00	31 000,00	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 000,00	31 000,00	
		SUMA	1 812 589,12	1 093 941,00	16 700,00

razem wydatki:	33 842 264,94	28 181 543,25	9 068 769,03
-----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVIII/95/25
Rady Gminy Czeremcha
z dnia 29 grudnia 2025 r.

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2026 ROKU

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki				Jednostka organizac. realizująca program lub koordyn. Wykonanie
						rok budżetowy 2026	z tego źródła finansowania			
							dochody własne	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł *	
1	600	60016	6050	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Czeremcha	6 482 209,00	5 531 074,01	112 720,49			Urząd gminy
			6370					5 418 353,52*		
2	600	60016	6050	Remont i przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Czeremcha zniszczonych w wyniku działań związanych z ochroną granicy państwa	5 989 790,00	2 954 399,65	100 000,00			Urząd gminy
			6370					2 854 399,65*		
3	900	90001	6060	Zakup pompy do przepompowni	15 000,00	15 000,00	15 000,00			Urząd gminy
4	926	92601	6050	Budowa boiska treningowego na stadionie gminnym w Czeremsze	40 000,00	40 000,00	40 000,00			Urząd gminy

5	600	60016	6050	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Czeremcha (ul. Wrzosowa)	90 000,00	90 000,00	90 000,00				Urząd gminy
6	010	01043	6050	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Czeremcha	40 000,00	40 000,00	40 000,00				Urząd gminy
7	010	01044	6050	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Czeremcha	100 000,00	100 000,00	100 000,00				Urząd gminy
8	900	90001	6050	Modernizacja przepompowni ścieków komunalnych	60 000,00	60 000,00	60 000,00				Urząd gminy
9	921	92195	6050	Wykonanie altany przy świetlicy - Bobrówka	14 532,86	14 532,86	14 532,86				Urząd gminy/ fundusz sołecki
10	921	92195	6050	Montaż wiaty na działce gminnej nr 244 w Berezyszczach	16 462,51	16 462,51	16 462,51				Urząd gminy / fundusz sołecki
11	752	75281	6060	Zakupy inwestycyjne - obrona cywilna (własne)	115 600,00	115 600,00			115 600,00**		Urząd gminy
12	752	75281	6060	Zakupy inwestycyjne - obrona cywilna (zlecone)	16 700,00	16 700,00			16 700,00**		Urząd gminy
13	900	90095	6050	Modernizacja budynku na działce 527 na potrzeby referatu GGiOS	75 000,00	75 000,00	75 000,00				
Suma					13 055 294,37	9 068 769,03	663 715,86	0,00	8 405 053,17	0,00	

*Środki pochodzące z Funduszu Polski Ład

**Dotacja celowa

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XVIII/95/25
Rady Gminy Czeremcha
z dnia 29 grudnia 2025 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Kwota 2026 r.
Przychody ogółem			2 097 580,09
1	Kredyty/ pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym	§ 952	1 500 000,00
2	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	597 580,09
Rozchody ogółem			3 012 950,00
1	Splata kredytów i pożyczek	§ 992	1 500 000,00
2	Splaty pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	1 512 950,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XVIII/95/25
Rady Gminy Czeremcha
z dnia 29 grudnia 2025 r.

WYDATKI NA FUNDUSZ SOŁECKI NA 2026 ROK

Lp.	SOŁECTWO	Kwota należna sołectwu								
			600 60016	900 90095	921 92195 świetlice				926 92695	
			4270	4210	4210	4270	4220	4300	6050	4210
1	BEREZYSZCZE	16 462,51							16 462,51	
2	BOBRÓWKA	16 532,86			2 000,00				14 532,86	
3	CZEREMCHA- WIEŚ	29 899,86			11 399,86	15 000,00	1 500,00	2 000,00		
4	CZEREMCHA	70 352,60		3 352,60	9 000,00		5 000,00			53 000,00
5	JANCEWICZE	14 844,40	14 844,40							
6	KUZAWA	23 990,24	23 990,24							
7	OPAKA DUŻA	15 055,46	15 055,46							
8	POHULANKA	15 055,46	15 055,46							
9	POŁOWCE	15 407,22	9 290,00	1 500,00						4 617,22
10	STAWISZCZE	25 397,29				25 397,29				
11	WÓLKA TERECHOWSKA	18 854,50				18 854,50				
12	ZUBACZE	17 306,74			10 000,00			7 306,74		
	RAZEM	279 159,14	78 235,56	4 852,60	32 399,86	59 251,79	6 500,00	9 306,74	30 995,37	57 617,22

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr XVIII/95/25
Rady Gminy Czeremcha
z dnia 29 grudnia 2025 r.

**PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 UST. 1 ORAZ WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH NA
2026 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody				Wydatki		Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2026 rok
			ogółem	dotacje z budżetu	w tym:		ogółem	w tym wpłata do budżetu		
					§ 265 i 251	na inwestycje				
1	Dochody własne jednostek budżetowych	0,00	231 000,00	0,00	x	x	231 000,00	x	0,00	
	z tego:									
	1. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czeremsze, z czego:	0,00	231 000,00	0,00	x	x	231 000,00	x	0,00	
	Szkoła Podstawowa	0,00	11 000,00	0,00	x	x	11 000,00	x	0,00	
	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	220 000,00	0,00	x	x	220 000,00	x	0,00	

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XVIII/95/25
Rady Gminy Czeremcha
z dnia 29 grudnia 2025 r.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CZEREMCHA NA ROK 2026

Planowane dochody na rok 2026 - 29 096 913,16 zł

W tym majątkowe - 9 980 942,86 zł

Z czego dotacje i środki na inwestycje - 9 930 942,86 zł

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - 50 000,00 zł

Dochody bieżące - 19 115 970,30 zł

DOCHODY

Dochody gminy według źródeł pozyskiwania przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 242 796,00 zł

Są to dochody z tytułu czynszów dzierżawnych za działki gminne w kwocie 10 000,00 zł oraz zwrot podatku VAT za 2025 rok z Urzędu skarbowego z tytułu rozliczenia inwestycji budowy kanalizacji, od której przysługuje gminie odliczenie w kwocie 232 796,00 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrwanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan 391 000,00 zł

Rozdział 40002 Dostarczanie wody

W tym rozdziale ujęte są wpływy z opłaty abonamentowej i wpływy za sprzedaną wodę z hydroforni gminnej oraz odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie ogółem 391 000,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 8 277 753,17 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

W ramach tego rozdziału planowane jest pozyskanie dochodów z opłat za zajęcie pasa drogi gminnej w kwocie 5 000,00 zł oraz środki w kwocie 8 272 753,17 zł, które gmina Czeremcha ma otrzymać z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na przebudowę dróg gminnych w ramach złożonego wniosku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 356 600,00 zł

W ramach tego działu planuje się uzyskać dochody w wysokości 600,00 zł z tytułu wpływu z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, dochody w kwocie 205 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy lokali i nieruchomości gminnych / obciążanych w formie faktur VAT za wynajem jest 7 podmiotów prowadzących działalność gospodarczą/.

Dochody w wysokości 100 000,00 zł planuje się jako wpływy z tytułu opłat pochodzących z czynszów za mieszkania komunalne będące własnością Gminy Czeremcha, 1000,00 zł są to środki planowane do uzyskania z odsetek od wpłat, 50 000,00 zł – planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 122 800,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

W tym rozdziale planuje się dotację na zadania zlecone w kwocie 42 800,00 zł na sfinansowanie zadań związanych z ewidencją ludności, wydawaniem dowodów osobistych i obsługą Urzędu Stanu Cywilnego w Czeremsze.

Rozdział 75023 Urzędy Gmin

W rozdziale Urzędy Gmin planuje się kwotę 80 000,00 zł jako wpływy z różnych dochodów pochodzących między innymi z rozliczenia z Powiatowym Urzędem Pracy w Hajnówce zatrudnienia osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan 641,00 zł

Jest to dotacja z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku na aktualizację stałego rejestru wyborców z terenu gminy Czeremcha.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

Plan 162 700,00 zł

Są to dotacje na zadania z zakresu obrony cywilnej na zadania własne: bieżące – 22 900,00 zł, majątkowe – 115 600,00 zł oraz na zadania zlecone: bieżące – 16 700,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 12 247 005,00 zł

Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan 4 000,00 zł

Wpływy tego rozdziału dotyczą rozliczeń dokonywanych centralnie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy zrealizowanych dochodów z tytułu karty podatkowej.

Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan 1 877 000,00 zł

- podatek od nieruchomości

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w kwocie 1 700 000,00 zł.

Podatkiem od nieruchomości w ramach tego rozdziału opodatkowane są 43 podmioty.

- podatek rolny

Plan 2 000,00 zł

Są to dochody z tytułu podatku rolnego opłacanego przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa za grunty będące w zasobie KOWR i nie wydzierżawione innym podmiotom oraz grunty Parafii i Nadleśnictwa Bielsk. Podatkiem rolnym w ramach tego rozdziału obciążanych jest 9 podmiotów.

- podatek leśny

Plan 169 000,00 zł

Płatnikiem tego podatku jest Nadleśnictwo Bielsk w Bielsku Podlaskim, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa oraz Parafia Zubacze.

- podatek od środków transportowych

W tym paragrafie założono wpływy w wysokości 6 000,00 zł z tytułu opodatkowania środków transportowych będących w posiadaniu osób prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej.

Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego i podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

W tym rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 893 000,00 zł, z czego:

Podatek od nieruchomości - 600 000,00 zł.

Podatek rolny - 140 000,00 zł.

Z tytułu **podatku leśnego** założono do uzyskania kwotę 58 000,00 zł.

Z tytułu **podatku od środków transportowych** założono wpływ w wysokości 5 000,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł. Podatek ten przekazuje gminie Urząd Skarbowy w Bydgoszczy. Jest on uzależniony od wartości zawartych umów otrzymanych darowizn, nie jest wielkością systematyczną.

Wpływy z **opłaty targowej** plan 7 000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano wpływy w kwocie 60 000,00 zł. Kwotę tę rozlicza z gminą Urząd Skarbowy w Bydgoszczy z tytułu opodatkowania czynności cywilnoprawnych regulowanych przepisami Kodeksu Cywilnego.

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - plan 2 000,00 zł są to koszty wysyłanych upomnień oraz zapłaconych kosztów egzekucyjnych i opłaty komorniczej.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł.

Rozdział 75618 –Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan 95 100,00 zł

- **wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** w obrocie hurtowym zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł

- **wpływy z opłaty skarbowej**

Plan 10 000,00 zł

Opłatę skarbową pobiera urząd gminy od zaświadczeń i dokumentów w związku z prowadzonymi postępowaniami administracyjnymi.

- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej**

Plan 100,00 zł

Jest to dochód pochodzący od przedsiębiorcy zajmującego się wydobywaniem żwiru ze żwirowni zlokalizowanej na działce we wsi Wólka Terechowska i uzależniony jest od ilości wydobytego kruszywa.

- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu**

Plan 70 000,00 zł.

Są to dochody za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu od podmiotów dokonujących sprzedaży napojów alkoholowych z terenu gminy Czeremcha i przeznaczone są w całości na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Rozdział 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zaplanowano w tym rozdziale wpływy wysokości 9 377 905,00 zł

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych ujęto do budżetu w wysokości 9 238 482,00 zł na podstawie szacowanych przez Ministerstwo Finansów wielkości dochodów w tym podatku, przekazywanych gminie w informacji o kwotach subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, należnych gminie Czeremcha.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 139 423,00 zł. Jest to udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę i oddziały na terenie gminy. Podatek jest rozliczany przez Ministerstwo Finansów.

Dział 758 różne rozliczenia

Plan 3 652 152,28 zł

W ramach rozdziału 75814 Różne rozliczenia finansowe ujęto rozliczenie z budżetu państwa należnej gminie dotacji na sfinansowanie wydatków poniesionych przez gminę Czeremcha w 2025 r. z funduszu sołectkiego. Kwota rozliczenia wydatków z funduszu sołectkiego to 62 859,59 zł - zadania bieżące oraz 12 939,69 zł - zadania inwestycyjne.

Rozdział 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego

Plan 2 063 403,00 zł

Jest to subwencja ogólna z budżetu państwa.

Rozdział 75867 Krajowy Plan Odbudowy

Zaplanowano tu środki z rozliczenia inwestycji wodno-kanalizacyjnej zrealizowanej w 2025 roku, które nie wpłyną do końca 2025 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W ramach dochodów tego działu zaplanowano do pozyskania 30 000,00 zł.

Kwotę 10 000,00 zł stanowią wpływy opłat wnoszonych przez rodziców za korzystanie przez dzieci z wychowania przedszkolnego, 20 000,00 zł stanowią dochody planowane do zrealizowania z tytułu uczęszczania dziecka z innej gminy do przedszkola w Czeremsze.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 1 194 845,71 zł

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej w ramach tego rozdziału zaplanowano realizację dochodów w wysokości 27 000,00 zł na pokrycie przez zobowiązanych członków rodziny kosztów pobytu podopiecznego w DPS.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

Kwotę 6 000,00 zł stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację celową w kwocie 25 000,00 zł na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację w wysokości 395 000,00 zł na realizację własnych zadań bieżących gmin w zakresie wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację w wysokości 300 000,00 zł na realizację własnych zadań bieżących gminy polegających na wpłacie uprawnionym świadczeń w formie zasiłku stałego.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan 102 050,00 zł

Zaplanowano tu kwotę 50,00 zł jako wpływy odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dotacja celowa z budżetu państwa w planowanej kwocie 102 000,00 zł przeznaczona jest na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. na sfinansowanie wydatków na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 269 495,71 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 3 000,00 zł tytułem kwot należnych Gminie za świadczone na rzecz podopiecznych usługi opiekuńcze zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy. Ponadto zaplanowano także środki w wysokości 266 495,71 zł pochodzące z dotacji na realizację projektu – Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami.

Rozdział 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 65 000,00 zł tytułem dotacji z budżetu państwa na współfinansowanie Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Rozdział 85295 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W planie dochodów ujęto dotację z budżetu państwa w kwocie 5 300,00 zł na opłacenie kosztów programu komputerowego do obsługi świadczeń realizowanych przez GOPS.

Dział 855 Rodzina

Plan rozdziału 1 026 000,00 zł

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W ramach tego rozdziału planuje się kwotę 990 000,00 zł z tytułu dotacji celowej na wypłatę świadczeń rodzinnych, składek emerytalnych i rentowych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz sfinansowanie 3% kosztów obsługi tych świadczeń. Zaplanowano do pozyskania kwotę 5 000,00 zł jako dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

W ramach dochodów tego rozdziału zaplanowano dotacje celową w kwocie 31 000,00 zł na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób uprawnionych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 1 392 620,00 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan 281 000,00 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano dochody z tytułu świadczonych przez Gminę usług komunalnych związanych z oczyszczaniem ścieków przez oczyszczalnię gminną w wysokości 280 000,00 zł oraz 1 000,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za powyższe usługi.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

W ramach paragrafu dochodów **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** zaplanowano do pozyskania kwotę w wysokości 988 620,00 zł tytułem opłaty ponoszonej przez właścicieli nieruchomości za gospodarowanie i unieszkodliwianie odpadów komunalnych, które zgodnie z obowiązującymi przepisami gmina pobiera na podstawie podjętej uchwały.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zaplanowano dochody w wysokości 29 500,00 zł w ramach programu Czyste powietrze.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan 3 000, 00 zł. Są to dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski i pochodzą z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Dochody z tego tytułu sfinansują w części koszty związane z ochroną środowiska w Czeremsze.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale kwoty dotyczą wpływów do budżetu dochodów związanych z wywozem nieczystości płynnych samochodem asenizacyjnym oraz wpływy z tytułu innych usług komunalnych świadczonych przez gminę na rzecz mieszkańców i podmiotów zewnętrznych w kwocie 90 000,00 zł oraz pozostałe odsetki w kwocie 500,00 zł.

WYDATKI

Planowane wydatki budżetu gminy na rok 2026 r. – 28 181 543,25 zł, w tym:

- wydatki majątkowe 9 068 769,03 zł,

- wydatki bieżące 19 112 774,22 zł.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Plan 143 00,00 zł

Rozdział 01030 Izby rolnicze

Zaplanowano kwotę 3 000,00 zł tytułem odpisu na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi

Zaplanowano tu wydatki w wysokości 40 000,00 zł na modernizację sieci wodociągowej na terenie gminy.

Rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi

Zaplanowano tu środki w wysokości 100 000,00 zł na rozbudowę sieci kanalizacyjnej na terenie gminy.

Dział 020 Leśnictwo

W ramach tego działu zaplanowano kwotę 2 500,00 zł tytułem podatku leśnego, który uiszcza gmina za swoje działki leśne.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan 98 000,00 zł

Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Plan 98 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem i bieżącą eksploatacją wodociągu gminnego, w tym: zakup energii, zakup usług, zakup materiałów do eksploatacji, opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za badania jakości wody, zakup wodomierzy, naprawy oraz inne wydatki bieżące na stacji SUW i na wodociągu gminnym.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 8 855 893,22 zł

W ramach wydatków tego działu zaplanowano kwotę 8 575 473,66 zł na wydatki inwestycyjne, które dotyczą:

- dwóch zadań dofinansowanych w ramach programu Rządowego Programu Polski Ład, z czego:

1. Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Czeremcha – wkład własny – 112 720,49 zł, promesa – 5 418 353,52 zł;

2. Remont i przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Czeremcha zniszczonych w wyniku działań związanych z ochroną granicy państwa – wkład własny – 100 000,00 zł, promesa – 2 854 399,65 zł,

- sporządzenia dokumentacji na przebudowę infrastruktury drogowej na terenie gminy ze środków własnych w wysokości 90 000,00 zł.

Kwotę 162 184,00 zł zaplanowano na odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych i osób prawnych za działki pozyskane pod gminne inwestycje drogowe.

Kwotę 78 235,56 zł przeznaczono na bieżące wydatki na usługi związane z utrzymaniem dróg gminnych, tj. usługi żwirowania z funduszu sołeckiego.

Kwotę 30 000,00 zł zaplanowano na zakupy materiałów – (w tym 4 8523,60 zł w ramach funduszu sołeckiego).

Wydatki na okresowe przeglądy dróg zaplanowano w wysokości 10 000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 379 423,25 zł

Wydatki tego działu dotyczą zadań z zakresu bieżącej gospodarki gruntami i nieruchomościami gminy Czeremcha, w tym: opłacenie podatku od nieruchomości, wnoszenie opłat do wspólnot mieszkaniowych za administrowanie lokalami gminnymi, zakupu ekogroszku do kotłowni przy ul. Fabrycznej. Zaplanowano również zakup map i wypisów z ewidencji gruntów. Przewidywane są wydatki na opłacenie wyceny oraz podział działek i inne prace związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, założeniem ksiąg wieczystych, poniesienie kosztów windykacji należności gminnych oraz ubezpieczenie mienia gminnego. Ponadto zaplanowano środki na wymianę stolarki okiennej w mieszkaniach, których właścicielem jest gmina.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 77 816,00 zł

W rozdziale Plany zagospodarowania przestrzennego zaplanowano środki w wysokości 5 000,00 zł na opłacenie kosztów związanych z przygotowaniem projektów decyzji lokalizacyjnych oraz 72 816,00 zł na opracowanie Planu Ogólnego Gminy Czeremcha.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 4 982 416,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Plan 269 001,00 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą zatrudnienia dwóch pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej - ewidencja ludności, dowody osobiste, USC, z czego:

- wynagrodzenia osobowe – 201 000,00 zł,
- dotatkowe wynagrodzenie roczne – 13 600,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 32 000,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 5 901,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 11 800,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 4 700,00 zł.

Kwotą w wysokości 42 800,00 zł sfinansowane zostaną wydatki tego rozdziału w ramach zadań zleconych z dotacji otrzymanej z budżetu państwa.

Rozdział 75022 Rady Gmin

Plan 188 740,00 zł

Na powyższe wydatki składają się następujące wypłaty:

zryczałtowana dieta Przewodniczącego Rady i Wiceprzewodniczącego Rady, diety radnych, diety sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 185 000,00 zł oraz wydatki na zakup materiałów i artykułów spożywczych na posiedzenia komisji i sesji w kwocie 3 500,00 zł oraz wydatki na ubezpieczenie sołtysów 240,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy Gmin

Plan 4 435 975,00 zł

Wydatki powyższego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. W ramach tych wydatków zaplanowano:

- wydatki na BHP 38 000,00 zł;
- wynagrodzenia pracowników 3 040 000,00 zł;
- dotatkowe wynagrodzenie roczne 240 000,00 zł;

składki na ubezpieczenie społeczne pracowników i składka na Fundusz Pracy 574 000,00 zł;
wynagrodzenia bezosobowe 1 000,00 zł;
zakup materiałów i wyposażenia / prenumeraty, akty prawne, środki czystości, materiały biurowe, książki, olej opałowy inne wydatki / 140 000,00 zł;
zakup środków żywności 2 500,00 zł;
zakup usług pozostałych oraz usługi telefoniczne, konserwacja i przeglądy, obsługa prawna, obsługa BHP, IOD, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług dostępu do sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne 232 500 zł;
podróże służbowe krajowe 13 000,00 zł;
zakup energii 21 000,00 zł;
szkolenia pracowników 13 000,00 zł;
odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 113 475,00 zł;
wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 7 500,00 zł;
Na zakupy inwestycyjne zakup i montaż klimatyzacji – 20 000,00 zł.

Rozdział 75075 Promocja Jednostek samorządu terytorialnego

W ramach tego rozdziału planuje się kwotę 21 700,00 zł na zakup środków żywności i usług pozostałych oraz materiałów w ramach promocji gminy Czeremcha.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Plan 67 000,00 zł

W ramach tych kwot przewiduje się 35 000,00 zł na opłacenie składek członkowskich na rzecz stowarzyszeń, których gmina jest członkiem, takich jak: Stowarzyszenie Gmin Puszczy Białowieskiej i Stowarzyszenie Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego, Stowarzyszenie Przyjazny Transport, oraz wpłatę inkasa sołtysom w kwocie 32 000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 641,00 zł

Zaplanowano w tym dziale kwoty na zakup materiałów i wyposażenia w ramach aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

Zaplanowano tu wydatki na zadania bieżące: własne w wysokości 22 900,00 zł, zlecone w wysokości 7 500,00 oraz majątkowe: własne – 115 600,00 zł i zlecone – 16 700,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Plan 91 150,00 zł

Zaplanowano do wydatkowania kwotę 91 150,00 zł na wydatki związane z funkcjonowaniem OSP na terenie gminy, z czego:

Ekwiwalenty za udział w akcjach i szkoleniach 20 000,00 zł;

Wynagrodzenie bezosobowe wraz z pochodnymi / umowa na wykonywanie konserwacji sprzętu i obsługi wozów bojowych jednostek OSP w Czeremsze Wsi i Czeremsze/ 31 650,00 zł;

pozostałe wydatki w tym zakup materiałów i wyposażenia / etylina, olej napędowy, części zamienne, sprzęt pożarniczy, ubezpieczenia 8 000,00 zł;

energia do ogrzania garażu w okresie zimowym 4 500,00 zł;
zakup usług pozostałych 12 000,00 zł;
zakup usług zdrowotnych 2 000,00 zł,
ubezpieczenie ochotników od następstw nieszczęśliwych wypadków oraz ubezpieczenie samochodu gaśniczego 13 000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 480 000 ,00 zł

Wydatki tego działu dotyczą spłaty odsetek od kredytów, tj. odsetek od kredytów zaciągniętych w PKO, BS Hajnówka i BS Bielsk Podlaski.

Dział 758 Różne rozliczenia

W ramach tego działu tworzy się rezerwy w kwocie 170 000,00 zł, z czego rezerwa celowa na sfinansowanie realizacji zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 45 000,00 zł oraz rezerwa ogólna w kwocie 125 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan 5 935 388,00 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Plan 4 074 251,00 zł

W ramach tych wydatków zaplanowano:

wynagrodzenie nauczycieli w kwocie 1 990 000,00 zł,
dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 154 000,00 zł,
wynagrodzenie pracowników obsługi w kwocie 811 000,00 zł,
dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 72 000,00 zł,
pochodne od wynagrodzeń w kwocie 582 000,00 zł,
dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz BHP 110 000,00 zł,
wynagrodzenia bezosobowe 1 500,00 zł,
zakup materiałów i wyposażenia 35 000,00 zł,
zakup energii 45 000,00 zł,
zakup usług remontowych i zdrowotnych, zakup usług telefonicznych , internetowych 101 000,00 zł,
ubezpieczenie mienia 12 000,00 zł,
odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 137 251,00 zł,
zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 7 000,00 zł,
podróże służbowe krajowe 2 500,00 zł,
szkolenia pracowników 4 000,00 zł,
opłaty na rzecz budżetu państwa 2 000,00 zł,
wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 8 000,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola

Plan 1 222 266,00 zł

W ramach tych wydatków zostanie sfinansowane:

wynagrodzenie osobowe pracowników 319 000,00 zł,
wynagrodzenie osobowe nauczycieli 538 000,00 zł,

dotatkowe wynagrodzenie roczne 22 000,00 zł,
dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 39 000,00 zł,
pochodne od wynagrodzeń w kwocie 175 000,00 zł,
dotatki mieszkaniowe i wiejskie oraz BHP 39 000,00 zł,
zakup materiałów i wyposażenia 5 000,00 zł,
zakup energii 600,00 zł,
zakup usług zdrowotnych, usług remontowych i usług pozostałych 11 000,00 zł,
zakup usług telekomunikacyjnych 600,00 zł,
odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 40 066,00 zł,
zakup środków dydaktycznych i książek 3 000,00 zł,
opłacenie pobytu w przedszkolu za dzieci z terenu gminy Czeremcha, które uczęszczają do przedszkola w innej gminie 30 000,00 zł.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 146 878,00 zł

W ramach tych wydatków zostanie sfinansowane:

wynagrodzenie osobowe nauczycieli 102 000,00 zł,
dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 8 500,00 zł,
pochodne od wynagrodzeń w kwocie 22 900,00 zł,
dotatki mieszkaniowe i wiejskie oraz BHP 7 500,00 zł,
odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 5 798,00 zł.

Rozdział 80113 Dowożenia uczniów

Plan 217 147,00 zł

Spoczywający na gminie obowiązek dowożenia dzieci do szkół realizowany jest poprzez dowożenie własnym transportem dzieci ze wsi Wólka Terechowska, Pohulanka, Połowce, Czeremcha-Wieś, Zubacze, Bobrówka i Berezyszcze. W ramach tych wydatków zaplanowano opłacenie wynagrodzenia kierowcy oraz opiekuna dzieci w kwocie 146 000,00 zł, dotatkowe wynagrodzenie roczne 11 800,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 30 500,00 zł, zakup etyliny i części zamiennych 6 000,00 zł, ubezpieczenie majątkowe 7 000,00 zł, opłacenie dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół oraz innych usług 7 000,00 zł, zakup usług remontowych 1 000,00 zł, odpis na ZFŚS 5 447,00 zł oraz pozostałe wydatki 3 000,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan 19 540,00 zł

W ramach tych wydatków zaplanowano szkolenia metodyczne, kursy zawodowe oraz część wydatków na czesne nauczycieli studiujących, podróże krajowe służbowe oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

W ramach wydatków tego rozdziału zaplanowano sfinansowanie zadań z zakresu stosowania specjalnych metod nauczania na ogólną kwotę 167 780,00 zł, z czego na:

wynagrodzenia nauczycieli 120 000,00 zł,
dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 8 000,00 zł,
pochodne od wynagrodzeń 26 000,00 zł,
dotatki mieszkaniowe i wiejskie oraz BHP 6 000,00 zł,
zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 600,00 zł,

odpis na ZFŚS 5 380,00 zł,

wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 1 500,00 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan 87 526,00 zł

W ramach tego rozdziału zostanie sfinansowany odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli - emerytów w kwocie 82 609,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 100 05,00 zł

Rozdział 85143 Publiczna służba krwi

W ramach wydatków tego rozdziału zaplanowano zakup nagród na kwotę 500,00 zł dla Honorowych Dawców Krwi zamieszkałych na terenie gminy Czeremcha.

Dochody w wysokości 85 000,00 zł z zezwoleń na sprzedaż alkoholu paragraf 0270 i 0480 z rozdziału 75618 zostaną przeznaczone na wydatki z zakresu zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałania alkoholizmowi.

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan 1 000,00 zł

Wydatki tego rozdziału przeznacza się na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania i zwalczania narkomanii wśród młodzieży na terenie gminy Czeremcha.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan 84 000,00 zł

W ramach wydatków tego rozdziału realizowany jest Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zatwierdzony uchwałą Rady Gminy i finansowany z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych pobierane bezpośrednio przez gminę i opłat za zezwolenia pobierane przez MF.

Środki w wysokości 84 000,00 zł pochodzące z opłat zaplanowano wydatkować na:

wynagrodzenie terapeutów w punkcie konsultacyjnym, wynagrodzenie opiekunów młodzieży uczestniczącej w zajęciach sportowych, wynagrodzenie prowadzącego warsztaty garncarskie w ramach świetlicy terapeutycznej oraz diety członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, pochodne od wynagrodzeń, dofinansowanie zajęć pozalekcyjnych w szkolnych świetlicach terapeutycznych i Gminnym Ośrodku Kultury, zakup materiałów i wyposażenia, publikacji czasopism, środków żywności, szkolenia członków komisji.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Plan 13 800,00 zł

W ramach zaplanowanej kwoty w wysokości 13 800,00 zł przewiduje się opłacenie kosztów przewozu z Czeremchy do laboratorium w Hajnówce próbek / materiału do analiz medycznych/.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 2 457 124,80 zł

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 390 000,00 zł jako dofinansowanie kosztów pobytu w Domach Pomocy Społecznej podopiecznych - mieszkańców pochodzących z terenu gminy Czeremcha.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

Plan 16 500,00 zł.

W ramach tego rozdziału sfinansowane zostaną wydatki z zakresu przeciwdziałania patologii związanej z przemocą domową w formie zakupu ulotek i materiałów reklamowych. Sfinansowane zostaną również koszty szkoleń i zakupu usług pozostałych.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan 25 000,00 zł

W ramach tych wydatków zaplanowana jest składka na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej realizowane jako zadanie własne w kwocie 25 000,00 zł, na które środki przekazywane są z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w formie dotacji celowej.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan 450 000,00 zł

W ramach tych wydatków przewiduje się wypłatę kwoty 395 000,00 zł w formie zasiłków okresowych sfinansowanych dotacją z budżetu państwa na zadania własne oraz wypłatę kwoty 55 000,00 zł w formie zasiłków celowych sfinansowane ze środków budżetu gminy, co daje ogólną kwotę 450 000,00 zł przeznaczoną na zasiłki.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan 40 000,00 zł

W ramach tych wydatków przewiduje się wypłaty dodatków mieszkaniowych dla najemców mieszkań komunalnych oraz właścicieli mieszkań prywatnych, którzy złożą wniosek i otrzymają decyzje o przyznaniu dodatku mieszkaniowego.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W ramach tego rozdziału przewiduje się wypłatę zasiłków stałych w kwocie 300 000,00 zł sfinansowanych dotacją z budżetu państwa.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan 645 474,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w Czeremsze, w tym:

wynagrodzenia pracowników GOPS 465 000,00 zł,

dotatkowe wynagrodzenia roczne 31 800,00 zł,

pochodne od wynagrodzeń kwota 88 100 zł,

odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 17 500,00 zł,

pozostałe wydatki / szkolenia, podróże służbowe, zakup materiałów i usług /43 074,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 368 450,80 zł (z tego: 266 096 913,16 zł w ramach Programu teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej).

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na sfinansowanie kosztów zatrudnienia 3 opiekunek (1 osoba ze środków własnych, 2 osoby w ramach Programu teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami), które świadczą usługi w zakresie wsparcia osób starszych wymagających pomocy oraz zakup usług pozostałych:

wynagrodzenia osobowe – kwota 272 591,56 zł,

dotatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 15 673,70 zł,
składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 58 701,83 zł,
wydatki na BHP – 3 739,51 zł,
odpis ZFŚS – 10 894,20 zł,
Zakup usług pozostałych, zdrowotnych, różne opłaty i składki – 6 850,00 zł.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W ramach wydatków tego rozdziału zaplanowano kwotę 163 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, który jest realizowany wspólnie ze środków budżetu państwa kwota 65 000,00 zł i budżetu gminy 98 000,00 zł. Środki te zostaną przeznaczone na wypłaty zasiłków przeznaczonych na zakup żywności oraz opłacenia posiłków potrzebującym.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan 58 700,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 43 900,00 zł na sfinansowanie prac społecznie użytecznych w ramach porozumienia zawieranego między Gminą Czeremcha a Starostwem Powiatowym w Hajnówce, na mocy którego prace społeczno-użyteczne podejmą osoby z terenu gminy. Wydatki tego rozdziału dotyczą również organizacji Dnia Seniora oraz zakupu usługi informatycznej w zakresie obsługi świadczeń realizowanych przez GOPS / zadanie zlecone 5 300,00 zł/.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 6 000,00 zł

Rozdział 85415 pomoc materialna dla uczniów

W ramach wydatków tego rozdziału zapewniono udział gminy w wypłacie stypendiów szkolnych w wysokości 20% wydatków ogółem, tj. 6 000,00 zł. W pozostałej części wydatki na stypendia finansuje budżet państwa z dotacji, której wysokość zostanie określona w trakcie realizacji budżetu na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego.

Dział 855 Rodzina

Plan wydatków działu 1 076 000,00 zł - z czego zadania zlecone 1 021 000,00 zł, zadania własne 55 00,00 zł

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W ramach wydatków tego rozdziału sfinansowana zostanie w wysokości 990 000,00 zł wypłata świadczeń rodzinnych oraz dodatków do tych świadczeń, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby uprawnione do ubezpieczenia społecznego oraz koszty obsługi tych świadczeń w wysokości 3% wypłaconych kwot.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Plan 55 000,00 zł

W ramach wydatków tego rozdziału sfinansowane będą leżące po stronie gminy koszty stosowania ustawy o pieczy zastępczej w postaci ponoszonych wydatków za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

W ramach wydatków tego rozdziału finansowane są składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej. Jest to zadanie zlecone finansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w kwocie 31 000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 2 005 120,00 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan 438 000,00 zł

W ramach wydatków tego rozdziału planuje się sfinansować wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnej oczyszczalni ścieków w Czeremsze, z czego:

- zakup energii 190 000,00 zł,
- różne opłaty i składki 65 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 83 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 25 000,00 zł,
- modernizacja przepompowni ścieków komunalnych 60 000,00 zł,
- zakup pompy do przepompowni 15 000,00 zł.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

W ramach tego rozdziału planuje się wydatki na kwotę 988 620,00 zł.

Kwota ta stanowi wielkość wynikającą z kwoty zrealizowanych dochodów z tytułu opłat pobieranych przez gminę za odpady komunalne i służy sfinansowaniu kosztów zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych, tj. opłaceniu faktur za odbiór i składowanie odpadów, kwota 950 000,00 zł oraz kosztów osobowych obsługi programu gospodarki odpadami w wysokości 38 620,00 zł.

Rozdział 900005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W rozdziale tym ujęte są wydatki na usługi związane z programem Czyste powietrze w kwocie 29 500,00 zł.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan 159 000,00 zł

Wydatek na zakup energii zaplanowano w kwocie 135 000,00 zł, a na konserwację oświetlenia, przestawianie zegarów zaplanowano kwotę 24 000,00 zł.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan 390 000,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane z gospodarką komunalną, w tym:

- zakup etyliny, energii, materiałów, części zamiennych do samochodów 180 000,00 zł,
- podatek od nieruchomości 2 000,00 zł,
- podatek od środków transportowych 6 000,00 zł,
- różne opłaty i składki 25 000,00 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska, BHP, energia, usługi remontowe, usługi pozostałe usługi zdrowotne, odławianie i utrzymanie psów w schronisku oraz inne wydatki bieżące, w tym opłaty na rzecz budżetu państwa 102 000,00 zł,
- wydatki na modernizację budynku na potrzeby referatu GGiOŚ 75 000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 955 453,76 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan 670 000,00 zł

W ramach tego rozdziału przewiduje się dotację w kwocie 670 000,00 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury w Czeremsze na bieżące funkcjonowanie, organizację imprez kulturalnych, spotkania zespołów, kółka zainteresowań, cykliczne imprezy kulturalne oraz inne wydatki bieżące.

Rozdział 92116 Biblioteki

Plan 147 000,00 zł

W ramach tych środków planuje się dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Czeremsze w kwocie 147 000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup nowości wydawniczych, obsługę programu bibliotecznego, usługę IOD i inne wydatki bieżące tej jednostki.

Rozdział 92195 Pozostała działalność

Plan 138 453,76 zł

W ramach tego rozdziału planuje się zakup usług remontowych, wyposażenia ze środków funduszu sołectkiego zgodnie ze złożonymi wnioskami przez sołectwa w kwocie 138 453,76 zł. Wnioski Rad sołectkich dotyczą poprawy infrastruktury towarzyszącej przy świetlicach wiejskich oraz postawienia wiaty w sołectwie Berezyszczce w kwocie 16 462,51 zł i wykonania altany w sołectwie Bobrówka za kwotę 14 532,86 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Plan 203 617,22 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Wydatki w kwocie 79 000,00 zł dotyczą:

zakup energii przy boisku Orlik planuje się w kwocie 27 000,00 zł,

zakup materiałów 5 000,00 zł,

Zakup usług pozostałych i inne 7 000,00 zł,

Sporządzenie dokumentacji na budowę boiska treningowego na gminnym stadionie – 40 000,00 zł.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

W ramach tego działu planuje się zlecenie wykonania zadania w kwocie 65 000,00 zł w zakresie kultury fizycznej i sportu dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych wyłonionych w formie otwartego konkursu.

Rozdział 92695 Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na zakup wyposażenia do gminnej siłowni oraz doposażenie budynku na stadionie gminnym.

Powyższe wydatki będą realizowane w ramach wydatków z funduszu sołectkiego.

Planowana nadwyżka budżetu to kwota 915 369,91 zł.

Planowane przychody budżetu to kwota 2 097 580,069 zł, w tym wolne środki w wysokości 597 580,09 zł i planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 1 500 000,00 zł.

Rozchody budżetu w wysokości 3 012 950,00 zł związane są ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów, których raty przypadają do spłaty w 2026 r., z czego 1 512 950,00 zł zostanie spłacone jednorazowo, po otrzymaniu środków z budżetu UE z rozliczenia inwestycji.

Projekt budżetu na 2026 r. w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zabezpiecza środki na realizację wszystkich obligacyjnych zadań gminy w niezbędnej wysokości.