

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CIECHANOWIEC NA ROK 2026

W budżecie Gminy Ciechanowiec na 2026 rok ustalono:

- 1) Dochody w kwocie 64.033.017,00 zł**, z tego bieżące w wysokości 51.497.887,00 zł oraz majątkowe w kwocie 12.535.130,00 zł.
- 2) Wydatki w kwocie 63.133.017,00 zł**, z tego bieżące w wysokości 44.355.887,00 zł i majątkowe w wysokości 18.777.130,00 zł.
- 3) Przychody w kwocie 0,00 zł.** W 2026 roku nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek długoterminowych.
- 4) Rozchody w kwocie 900.000,00 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę 205.500,00 zł.
- 5) Nadwyżka budżetu wynosić będzie 900.000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę rat zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 900.000,00 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2026 roku planowane jest w wysokości 9.700.000,00 zł, w tym kwota 203.500,00 zł stanowić będzie kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Przewiduje się, że w 2025 roku:

*** dochody zostaną wykonane na kwotę 68.311.900,55 zł**, w tym: dochody bieżące na kwotę 53.102.112,53 zł i dochody majątkowe na kwotę 15.209.788,02 zł;

*** wydatki zostaną wykonane na kwotę 70.931.336,10 zł**, w tym: wydatki bieżące na kwotę 44.460.403,97 zł i wydatki majątkowe na kwotę 26.470.932,13 zł;

*** przychody wykonane będą w kwocie 3.619.435,55 zł** (planowane w kwocie 7.619.435,55 zł), w tym: 289.654,21 zł - przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi; 572.699,65 zł - przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków; 2.757.081,69 zł - wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

*** przewiduje się, że deficyt budżetu zostanie wykonany na kwotę (-)2.619.435,55 zł** (planowany w kwocie (-)6.619.435,55 zł). Nastąpi zmniejszenie planowanego na 2025 rok deficytu o 4.000.000,00 zł, ponieważ w wyniku dokonania szczegółowej analizy dochodów i wydatków oraz podjęcia decyzji ograniczających wydatki, planowany kredyt w kwocie 4.000.000,00 zł nie zostanie zaciągnięty.

*** rozchody planowane i wykonane będą w kwocie 1.000.000,00 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki realizowane z udziałem środków unijnych w kwocie 405.500,00 zł.

*** zadłużenie gminy na koniec 2025 roku planowane jest na kwotę 10.600.000,00 zł** (pierwotnie planowano w kwocie 14.600.000,00 zł).

DOCHODY

Przy planowaniu budżetu, dochody w łącznej kwocie 64.033.017,00 zł zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania za 2025 rok oraz:

*** danych przekazanych przez Ministra Finansów w piśmie Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 roku o ustalonych na 2026 rok kwotach:**

- należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych;
- należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026;
- potrzeb finansowych gminy;
- korekty z tytułu zamożności.

*** informacji przekazanej przez Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku pismem Nr FB-II.3110.22.2025.MN z dnia 24.10.2025 roku o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2026 roku w części 85/20 - województwo podlaskie;**

*** informacji przekazanej przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Łomży pismem Nr DŁM 3112.17.24.2025 z dnia 23.10.2025 roku o kwocie dotacji celowej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.**

*** planowanych na 2026 rok kwot z tytułu pozostałych dochodów własnych.**

DOCHODY BIEŻĄCE

Na 2026 rok dochody bieżące oszacowano na kwotę 51.497.887,00 zł. Dochody bieżące w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 020 - Leśnictwo

Planowane dochody w wysokości **4.000,00 zł (środki własne gminy)** stanowią wpływy z tytułu dzierżawy gminnych terenów przez Obwodowe Koła Łowieckie.

Dział 600 - Transport i łączność

Planowane dochody ustalono w kwocie **685.000,00 zł, w tym:**

*** 120.000,00 zł (zadanie zlecone gminie)** - przewidywane środki z budżetu Województwa Podlaskiego na rekompensatę utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ustawowych ulg. Rekompensata przyznana jest operatorowi publicznego transportu zbiorowego w związku ze świadczeniem w tym zakresie usług.

*** 380.000,00 zł (własne)** - środki budżetu państwa na realizację rządowego programu pn. „Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej” z przeznaczeniem na utworzenie linii komunikacyjnych (gmina uzyskała dofinansowanie na realizację zadania).

*** 185.000,00 zł (środki własne gminy)** - przewidywane dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczanie reklam.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Planowane dochody własne ustalono w kwocie **185.000,00 zł (środki własne gminy)**, w tym:

*** 25.000,00 zł** za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność gminy.

*** 160.000,00 zł** za dzierżawę gruntów, wynajem lokali pod działalność handlową, usługową i rolniczą.

Dział 750 - Administracja publiczna

Planowane dochody ustalono w kwocie **194.500,00 zł, w tym:**

* 3.000,00 zł (**środki własne gminy**) - wpływy z różnych opłat, tj. opłaty za udzielanie ślubów cywilnych w miejscach innych niż USC.

* 191.500,00 zł (**zadanie zlecone**) - dotacja celowa z budżetu państwa otrzymana na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (Urząd Stanu Cywilnego, dowody osobiste, ewidencja ludności oraz obrona cywilna).

Dział 751 - Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

Plan dochodów przyjęto w wysokości **1.835,00 zł - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego** związanego z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Planowane dochody ustalono w kwocie **91.500,00 zł, w tym:**

* 22.600,00 zł (**zadanie zlecone**) - dotacja celowa z budżetu państwa otrzymana na realizację zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

* 68.900,00 zł (**własne**) – środki budżetu państwa otrzymane na dofinansowanie zadań własnych gminy i przeznaczone na zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej.

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

Planowane dochody w tym dziale ustalono w kwocie **24.805.609,00 zł (środki własne gminy)**, w tym:

* 4.000,00 zł – podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej przekazywany przez urzędy skarbowe.

* 2.600.000,00 zł - wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych.

* 5.000,00 zł - wpływy z podatku rolnego od osób prawnych.

* 80.000,00 zł - wpływy z podatku leśnego od osób prawnych.

* 28.000,00 zł - wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych.

* 5.000,00 zł - podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych przekazywany przez urzędy skarbowe.

* 1.350.000,00 zł - wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

* 830.000,00 zł - wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych.

* 200.000,00 zł - wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych.

* 195.000,00 zł - wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych.

* 20.000,00 zł – wpływy z podatku od spadków i darowizn osób fizycznych przekazywanego przez urzędy skarbowe.

* 100.000,00 zł - wpływy z opłaty targowej.

* 20.000,00 zł - wpływy z opłaty eksploatacyjnej (wydobycie żwiru).

* 350.000,00 zł - podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych przekazywany przez urzędy skarbowe.

* 2.000,00 zł - wpływy z tytułu kosztów upomnień.

* 36.000,00 zł - wpływy z tytułu: opłaty parkingowej, opłat za wypisy i wyrisy z planu zagospodarowania przestrzennego.

* 3.000,00 zł – odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat.

- * 60.000,00 zł - wpływy od sprzedawanego alkoholu w opakowaniach o objętości do 300 ml (opłata wnoszona jest na rachunek właściwego urzędu skarbowego, który przekazuje gminie 50 % wpływów).
- * 45.000,00 zł – wpływy z opłaty skarbowej.
- * 250.000,00 zł - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.
- * 17.931.926,00 zł - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, który przekazywany będzie przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy od grudnia roku poprzedzającego do 25 dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.
- * 690.683,00 zł - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, który przekazywany będzie przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy w równych miesięcznych ratach w terminie do 5 dnia każdego miesiąca.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu gminy. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi 7 % dochodów podatników zamieszkałych na obszarze danej gminy, a wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6 % dochodów podatników zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan dochodów ustalono na kwotę **15.413.520,00 zł (środki własne gminy)**. Dochody w tym dziale stanowi subwencja ogólna z budżetu państwa. Dochody z tytułu subwencji ogólnej przekazywane będą przez Ministerstwo Finansów od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy w terminie do 25 dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13. Potrzeby finansowe gminy podlegające sfinansowaniu na podstawie nowej ustawy, to suma potrzeb: wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych oraz uzupełniających.

Nadmienia się, że w kwocie potrzeb oświatowych uwzględniono skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli o 3 % (zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego). Ponadto w kwocie tej uwzględniono też potrzeby finansowe związane z kształceniem uczniów będącymi obywatelami Ukrainy.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Planowane dochody ustalono w kwocie **518.000,00 zł (środki własne gminy)**, w tym:

- * 130.000,00 zł - czynsze za lokale wynajmowane w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu i w Szkole Podstawowej w Łempicach oraz wpływy z różnych dochodów.
- * 10.000,00 zł – zwrot kosztów za naukę ucznia w oddziale przedszkolnym prowadzonym przy Szkole Podstawowej w Łempicach, a zamieszkałego na terenie innej gminy.
- * 25.000,00 zł - opłaty stałe za pobyt dzieci w Przedszkolu w Ciechanowcu.
- * 10.000,00 zł - czynsz z najmu lokali mieszkalnych znajdujących się w budynku Przedszkola oraz wpływy z różnych dochodów.
- * 40.000,00 zł – zwrot kosztów pobytu dzieci zamieszkałych na terenie innych gmin, a uczęszczających do Przedszkola w Ciechanowcu.
- * 220.000,00 zł - wpłaty za wyżywienie dzieci uczęszczających do Przedszkola w Ciechanowcu.
- * 83.000,00 zł - wpłaty za wyżywienie uczniów Szkoły Podstawowej w Łempicach.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Planowane dochody w tym dziale ustalono w wysokości **3.902.663,00 zł i głównie są to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa**, w tym:

- * 1.122.000,00 zł na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Radziszewie Starym dla osób z zaburzeniami psychicznymi i niepełnosprawnych oraz dla osób w wieku starszym, w tym 46.000,00 zł na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego (**środki budżetu państwa na zadanie zlecone gminie**).
- * 44.000,00 zł na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego – kluby seniora (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 6.000,00 zł na dofinansowanie funkcjonowania zespołów interdyscyplinarnych (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 57.000,00 zł na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 393.000,00 zł na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 649.000,00 zł na zasiłki stałe płacone ze środków budżetu państwa (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 3.000,00 zł (własne) z tytułu zwrotu nienależnie pobranych dotacji (środki stanowią zwrot pobranych nienależnie zasiłków stałych i będą przekazane na rachunek Wojewody Podlaskiego).
- * 176.000,00 zł na bieżące funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Ciechanowcu, w tym 63.000,00 zł na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego dla pracowników zatrudnionych w Ośrodku (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 5.000,00 zł - wpływy z usług opiekuńczych świadczonych ze środków własnych gminy.
- * 137.000,00 zł - dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych (**środki budżetu państwa na zadanie zlecone gminie**).
- * 616.563,00 zł – **środki unijne i środki krajowe** na realizację przez OPS w Ciechanowcu zadania pn. „Program teleopieki domowej” (wsparcie polityki senioralnej oraz osób niepełnosprawnych zakłada realizację usług sąsiedzkich przez 10 opiekunek zatrudnionych na umowę-zlecenie).
- * 86.700,00 zł - dotacja na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 7.400,00 zł na koszty usług informatycznych związanych z udzielaniem pomocy społecznej (**środki budżetu państwa na zadanie zlecone gminie**).
- * 600.000,00 zł – **środki unijne** z europejskiego funduszu społecznego na dofinansowanie bieżącego funkcjonowania klubów seniora działających na terenie gminy.

Dział 855 – Rodzina

Planowane dochody w tym dziale ustalono w wysokości **4.123.260,00 zł**, w tym:

- * 10.000,00 zł - **dochody własne** z tytułu zwrotu od świadczeniobiorców i wyegzekwowanych przez komorników nienależnie pobranych świadczeń. Zwrócone świadczenia wraz z należnymi odsetkami przekazywane są w całości do budżetu państwa. Odpowiednie kwoty na ten cel zabezpieczono w planie wydatków w dziale 855.
- * 3.047.000,00 zł na świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (**środki budżetu państwa na zadanie zlecone gminie**).
- * 42.000,00 zł - **dochody własne gminy** stanowiące zwrot 50 % wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a wyegzekwowanych przez komorników sądowych od dłużników alimentacyjnych.
- * 8.000,00 zł na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego dla pracowników świetlicy środowiskowej (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).

- * 42.000,00 zł na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (**środki z budżetu państwa na zadanie zlecone gminie**).
- * 120.000,00 zł – **dochody własne** Żłobka Miejskiego w Ciechanowcu na wyżywienie dzieci.
- * 650.000,00 zł – **dochody własne** Żłobka Miejskiego w Ciechanowcu za pobyt dzieci.
- * 154.100,00 zł na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego dla pracowników zatrudnionych w żłobku (**środki budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**).
- * 50.160,00 zł – **środki europejskie i środki krajowe** na dofinansowanie funkcjonowania powstałych miejsc opieki w żłobku w ramach realizacji programu „Aktywny Maluch”.

Dział 900 - Gospodarka komunalna

Plan dochodów wynosi **1.563.000,00 zł (środki własne gminy)**, w tym:

- * 1.550.000,00 zł – szacowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (do wyliczeń przyjęto wartości ujęte w złożonych deklaracjach i ich korektach).
- * 5.000,00 zł – przewidywane dochody z tytułu nieterminowych wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami oraz z kosztów upomnień.
- * 5.000,00 zł – dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację w 2026 roku programu pn. „Czyste powietrze”.
- * 3.000,00 zł – środki przekazywane przez Województwo Podlaskie z tytułu części opłat ponoszonych przez zakłady pracy z naszego terenu za odprowadzanie zanieczyszczeń do atmosfery i kar z tytułu samowolnego usuwania drzew. Nadmieniam, że powyższe środki zostaną wykorzystane na wydatki związane z ochroną środowiska w dziale 900.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan dochodów wynosi **10.000,00 zł (środki własne gminy)** - wpływy z wynajmu pomieszczeń w świetlicach wiejskich.

Ponadto ustalono dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 78.000,00 zł, w tym z tytułu: świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych – 8.000,00 zł oraz wyegzekwowania należności od dłużników alimentacyjnych – 70.000,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe ustalono w kwocie 12.535.130,00 zł (własne gminy), w tym:

- 1. Dz. 700, rozdz. 70005 – 724.000,00 zł (własne) – planowane środki z funduszy unijnych na realizację zadania pn. „Wykonanie instalacji fotowoltaicznych oraz budowa magazynów energii na potrzeby własne gminy Ciechanowiec (stadion, oczyszczalnia ścieków, blok mieszkalny przy ulicy Wiatracznej)”. Ww. środki pochodzą z Lokalnej Grupy Działania.**
- 2. Dz. 700, rozdz. 70005 – 558.000,00 zł (własne) – środki budżetu państwa stanowiące refundację części kosztów poniesionych w 2025 roku na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą”. Zadanie realizowane było w latach 2024-2025. Gmina otrzymała w 2023 roku środki w kwocie 9.283.320,16 zł, a kwota 558.000,00 zł wpłynie do budżetu w 2026 roku.**
- 3. Dz. 700, rozdz. 70095 – 5.800.000,00 zł (własne) – środki unijne planowane do pozyskania na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Ciechanowiec” (budynek OSP w Bujence; świetlica we wsi Wojtkowice Stare; budynek Przedszkola w Ciechanowcu; budynek stołówki przy stadionie w Ciechanowcu).**

- 4. Dz. 752, rozdz. 75281 – 50.200,00 zł (zlecone) – środki budżetu państwa** otrzymane na zakup sprzętu i urządzeń służących do obrony cywilnej i ochrony ludności.
- 5. Dz. 752, rozdz. 75281 – 347.400,00 zł (własne) – środki budżetu państwa** otrzymane na zakup sprzętu i urządzeń służących do ochrony ludności (**dofinansowanie zadań własnych gminy**).
- 6. Dz. 900, rozdz. 90002 – 4.125.272,00 zł (własne) – środki budżetu państwa** w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych” (gmina uzyskała dofinansowanie na realizację w latach 2025-2026 zadania, które obejmować będzie budowę hali na segregację odpadów).
- 7. Dz. 900, rozdz. 90004 – 280.000,00 zł (własne) – środki unijne** planowane do pozyskania na realizację zadania pn. „Rewitalizacja terenów zielonych na terenie miasta”.
- 8. Dz. 900, rozdz. 90015 – 100.000,00 zł (Poroz. z JST) – planowana pomoc finansowa** z budżetu Województwa Podlaskiego na dofinansowanie budowy linii oświetlenia ulicznego na terenie gminy Ciechanowiec (Kobusy, Ciechanowczyk i Ciechanowczyk kolonia, Wojtkowice-Glinna kolonia).
- 9. Dz. 921, rozdz. 92109 – 228.000,00 zł (własne) – środki unijne** planowane do pozyskania na realizację zadania pn. „Przebudowa świetlicy (dawnej stołówki) przy stadionie w Ciechanowcu.
- 10. Dz. 921, rozdz. 92109 – 200.000,00 zł (własne) – środki budżetu państwa** planowane do pozyskania na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i pierwsze wyposażenie budynku świetlicy we wsi Przybyszyn”.
- 10. Dz. 921, rozdz. 92120 – 122.258,00 zł (własne) – środki budżetu państwa** w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z programu odbudowy zabytków. Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Otrzymane środki zostaną przekazane Parafii pw. Trójcy Przenajświętszej w Ciechanowcu na prace konserwatorskie i restauratorskie w kościele.

WYDATKI

Wydatki budżetu w łącznej kwocie 63.133.017,00 zł oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku poprzedzającym rok budżetowy, wskaźnika inflacji oraz w oparciu o zapotrzebowania złożone przez podległe jednostki budżetowe, instytucje kultury i poszczególne referaty Urzędu Miejskiego.

WYDATKI BIEŻĄCE

Na 2026 rok wydatki bieżące ustalono na łączną kwotę 44.355.887,00 zł. Wydatki bieżące w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie 45.000,00 zł (środki własne gminy) przeznaczone są na:

- * 20.000,00 zł - usługi remontowe związane z konserwacją urządzeń wodno- melioracyjnych.
- * 20.000,00 zł - przekazanie 2% z wpływów podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych.
- * 5.000 zł - koszty zbiórki i transportu padłych zwierząt oraz bezpośrednią gotowość odbioru w ciągu doby każdej padłej sztuki z terenu gminy (koszty ponoszone są w formie ryczałtu miesięcznego).

Dział 600 - Transport i łączność

Planowane wydatki w kwocie 1.208.337,10 zł, w tym:

* 120.000,00 zł (**środki budżetu państwa na zadania zlecone**) - środki z budżetu Województwa Podlaskiego otrzymywane na rekompensatę utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ustawowych ulg. Rekompensata przekazana będzie operatorowi publicznego transportu zbiorowego w związku ze świadczeniem usług przewozowych i stanowi zwrot utraconych przychodów do wysokości poniesionej z tego tytułu straty.

* 760.000,00 zł, w tym: 380.000,00 zł – środki budżetu państwa i 380.000,00 zł – środki własne gminy na realizację zadania pn. „Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej” - utworzenie linii autobusowych (gmina uzyskała dofinansowanie na realizację zadania).

* 40.000,00 zł na zakup: znaków drogowych, tablic informacyjnych oraz progów zwalniających.

* 200.000,00 zł na bieżące naprawy i remonty dróg publicznych na terenie miasta i gminy.

* 48.337,10 zł na bieżące remonty dróg gminnych w ramach Funduszu Sołeckiego.

* 40.000,00 zł na usługi związane z bieżącym utrzymaniem infrastruktury drogowej.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki tego działu obejmują kwotę **336.000,00 zł (środki własne gminy)** i przewidziane są na:

* 10.000,00 zł – wynagrodzenie za udział w posiedzeniach Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej oraz koszty zleconych opracowań decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

* 30.000,00 zł - na zakup energii elektrycznej niezbędnej do prawidłowego funkcjonowania wybudowanej przez gminę w 2015 roku sieci szerokopasmowej.

* 95.000,00 zł – usługi pozostałe, w tym: opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego, operaty szacunkowe, opłaty sądowe i notarialne, podziały działek, okazanie działek, dokumentacja geodezyjna, ogłaszanie w prasie przetargów, itp.

* 100.000,00 zł – opracowanie Planu Ogólnego Gminy Ciechanowiec (nowe narzędzie planistyczne, które zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego).

* 38.000,00 zł – różne opłaty i składki, w tym: za użytkowanie gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, a pokrytych wodami pod mostami oraz przepustami położonymi na terenie gminy; za wbudowanie urządzeń szerokopasmowej sieci dystrybucyjnej w pasach drogowych dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich.

* 60.000,00 zł – roczny podatek od nieruchomości za grunty nieskomunalizowane i grunty Skarbu Państwa położone na terenie Gminy Ciechanowiec (naliczenia podatku dokonuje się na podstawie zestawienia zbiorczego gruntów położonych na terenie Gminy Ciechanowiec przekazanego przez Starostwo Powiatowe w Wysokiem Mazowieckiem) oraz za wybudowaną w 2015 roku sieć szerokopasmową. Z uwagi na ogłoszoną upadłość wykonawcy zadania, który miał być jednocześnie operatorem sieci, zobowiązania finansowe przejęła gmina.

* 1.000,00 zł - podatek leśny za las będący w posiadaniu gminy.

* 2.000,00 zł – koszty utrzymania bieżącego budynków pozostałych stanowiących własność gminy (energia elektryczna i woda).

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące w kwocie 6.855.872,13 zł przeznacza się na koszty administracji rządowej i samorządowej, Rady Miejskiej, koszty związane z wymiarem i poborem podatków i opłat, bieżące utrzymanie targowicy, zieleniaka oraz wydatki związane z pozostałą działalnością Urzędu:

1. Funkcjonowanie administracji rządowej realizującej zadania zlecone z zakresu: obrony cywilnej, ewidencji ludności i Urzędu Stanu Cywilnego – **352.000,00 zł (w tym 191.500,00 zł – środki z budżetu państwa na zadania zlecone przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne od płac):**

* 291.000,00 zł - płace i pochodne od płac pracowników realizujących zadania zlecone.

- * 20.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok.
- * 19.000,00 zł - zakup materiałów biurowych, druków i drobnego wyposażenia.
- * 22.000,00 zł - aktualizacje programów komputerowych, organizacja jubileuszu z okazji 50-lecia zawarcia związku małżeńskiego oraz inne drobne usługi.

2. Pomoc finansowa dla Powiatu Wysokomazowieckiego w kwocie 11.000,00 zł (Poroz. z JST) na dofinansowanie funkcjonowania w Ciechanowcu: Biura Zamiejsowego Wydziału Komunikacji i Dróg Starostwa Powiatowego w Wysokiem Mazowieckiem (koszty dzierżawy łącza stałego bazy danych) oraz Biura Zamiejsowego Wydziału Geodezji Starostwa Powiatowego w Wysokiem Mazowieckiem (koszty dzierżawy łącza stałego bazy danych z ewidencji gruntu).

3. Funkcjonowanie Rady Miejskiej w Ciechanowcu – 237.000,00 zł (środki własne gminy), w tym:

- * 185.000,00 zł na wypłatę diet radnym.
- * 27.000,00 zł na zakup tabletów dla radnych, materiałów biurowych i artykułów do obsługi posiedzeń komisji i rady.
- * 15.000,00 zł na usługi bieżące związane z obsługą Rady, w tym aktualizacja i dostęp do aplikacji związanej z elektroniczną obsługą posiedzeń sesji.
- * 10.000,00 zł na koszty szkoleń radnych.

4. Funkcjonowanie administracji samorządowej – 5.530.000,00 zł (środki własne gminy ujęte w rozdziale 75023 przeznaczone są na utrzymanie wszystkich stanowisk pracy), w tym:

- * 20.000,00 zł - ekwiwalent za używanie i pranie własnej odzieży przez pracowników gospodarczych zatrudnionych w UM w Ciechanowcu, zakup artykułów bhp dla wszystkich pracowników Urzędu oraz zakup okularów korekcyjnych zgodnie z zaleceniami Lekarza Medycyny Pracy.
- * 3.470.000,00 zł - wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wszystkich pracowników Urzędu z wyłączeniem realizujących zadania z zakresu administracji rządowej, które ujęte są w rozdziale 75011.
- * 285.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok wszystkich pracowników Urzędu.
- * 580.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń pracowników.
- * 86.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.
- * 40.000,00 zł - wpłaty na PFRON (wpłat dokonuje pracodawca zatrudniający co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy i w wysokości kwoty stanowiącej iloczyn przeciętnego wynagrodzenia i liczby pracowników).
- * 5.000,00 zł – umowy - zlecenia związane z bieżącą działalnością Urzędu.
- * 340.000,00 zł - zakupy: oleju opałowego i napędowego, sprzętu komputerowego, druków, wyposażenia do pomieszczeń biurowych, środków czystości, materiałów biurowych i materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, tonerów i drobnych akcesoriów komputerowych, kart z certyfikatem kwalifikowanym oraz prenumerata prasy fachowej.
- * 60.000,00 zł - zakup energii elektrycznej i wody do budynku Urzędu.
- * 60.000,00 zł – konserwacja sprzętu, drobne remonty pojazdów i pomieszczeń UM oraz remont parkingu przy UM.
- * 7.000,00 zł - badania wstępne, okresowe i profilaktyczne pracowników.
- * 345.000,00 zł - usługi bieżące, w tym: koszty usług pocztowych, obsługa prawna, wywóz nieczystości, koszty odprowadzania ścieków, monitorowanie systemu alarmowego, wykonanie okresowej kontroli stanu technicznego budynku Urzędu, niszczenie dokumentacji niearchiwalnej, koszty dostępu do programów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Urzędu, przeglądy kserokopiarek, aktualizacje programów komputerowych oraz bieżące utrzymanie sprzętu biurowego.

- * 12.000,00 zł - opłaty za dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej (telefon komórkowy w dyspozycji Burmistrza) oraz usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej.
- * 15.000,00 zł - podróże służbowe wszystkich pracowników UM.
- * 140.000,00 zł - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wszystkich pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Ciechanowcu oraz odpis dla emerytów i rencistów.
- * 15.000,00 zł - szkolenia wszystkich pracowników.
- * 50.000,00 zł – wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę za wszystkich pracowników zatrudnionych w Urzędzie. Pracodawcy należący do sektora publicznego od dnia 01.01.2021 roku tworzą Pracownicze Plany Kapitałowe. Utworzenie PPK przez pracodawców jest obowiązkowe bez względu na liczbę osób zatrudnionych.

5. Wydatki pozostałe związane z działalnością gminy – 725.872,13 zł (środki własne), w tym:

- * 205.000,00 zł - wypłata zryczałtowanych diet dla sołtysów za wzięcie udziału w posiedzeniach sesyjnych Rady Miejskiej.
- * 25.000,00 zł na prowizję dla sołtysów za inkaso podatków.
- * 10.000,00 zł - umowy o dzieło i umowy - zlecenia związane pozostałą działalnością, w tym z wypełnianiem wniosków o dopłaty unijne i działalnością kontrolną funkcjonowania targowicy.
- * 90.000,00 zł na zakup: żwiru, chloru, worków i rękawic niezbędnych do utrzymania czystości na targowicy miejskiej, drobnego wyposażenia, biletów opłaty targowej i parkingowej, flag państwowych, nagród w konkursach objętych patronatem Burmistrza, papieru do druku nakazów podatkowych, decyzji i zaświadczeń.
- * 10.000,00 zł na zakup energii elektrycznej i wody na targowicę miejską;
- * 200.000,00 zł na koszty usług bieżących, w tym: usługi pocztowe związane z doręczaniem nakazów podatkowych oraz aktualizacja programów komputerowych, usługi związane z bieżącym utrzymaniem targowicy miejskiej i „zieleniaka”, druk gazetki „Wieści Ciechanowieckie”, obsługa systemu WiFi4EU i dostęp do portalu „LuPe”, odnowienie domeny www.ciechanowiec.pl, koszty audytu zewnętrznego, koszty opracowania analiz, obsługa targowicy, usługi w zakresie cyberbezpieczeństwa.
- * 10.000,00 zł – koszty utrzymania łącza do serwerowni UM w ramach projektu WiFi4EU.
- * 85.872,13 zł - opłaty komornicze za egzekucję podatków i opłat; ubezpieczenie mienia i składki członkowskie z tytułu przynależności Gminy Ciechanowiec do związków.
- * 90.000,00 zł – podatek od towarów i usług VAT odprowadzany do urzędu skarbowego od niektórych dochodów realizowanych przez Urząd i podległe jednostki budżetowe (z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, pomieszczeń szkolnych, użytkowania wieczystego gruntów).

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

Zgodnie z przyznaną dotacją ze środków budżetu państwa na **zadanie zlecone gminie** zaplanowano wydatki w wysokości **1.835,00 zł** na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie (płace i pochodne od płac osoby stale aktualizującej rejestry wyborców).

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki tego działu obejmują kwotę **91.500,00 zł** (w tym środki na zadanie zlecone gminie - 22.600,00 zł i środki budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy – 68.900,00 zł). Otrzymane środki zostaną wykorzystane na realizację zadań o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej (zakup sprzętu i niezbędnych urządzeń).

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane wydatki w tym dziale ustalono w wysokości **625.426,85,00 zł (środki gminy)**, w tym:

- * 30.000,00 zł na koszty odnowienia (malowania) elewacji zewnętrznej budynku Posterunku Policji w Ciechanowcu.
- * 170.000,00 zł na wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach pożarniczych.
- * 121.000,00 zł na funkcjonowanie jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej: umowy – zlecenia dla kierowców oraz pełnienie obowiązków gminnego komendanta ochrony przeciwpożarowej.
- * 143.000,00 zł na zakup: oleju opałowego, opału typu „pellet”, paliwa i części do samochodów, umundurowania i drobnego wyposażenia do wozów bojowych oraz środków pianotwórczych.
- * 10.000,00 zł na zakup ze środków Funduszu Sołeckiego wsi Kozarze wyposażenia budynku remizy.
- * 25.000,00 zł na zakup energii elektrycznej i wody do budynków OSP na terenie gminy.
- * 20.000,00 zł na remonty pojazdów strażackich oraz budynków remiz strażackich.
- * 25.000,00 zł na remont budynku remizy strażackiej ze środków Funduszu Sołeckiego wsi Kozarze.
- * 12.000,00 zł na badania profilaktyczne i okresowe strażaków.
- * 35.000,00 zł na naprawy i przeglądy techniczne samochodów, monitorowanie systemów alarmowych, przeglądy sprzętu gaśniczego, wywóz nieczystości, koszty gminnych manewrów, ćwiczeń i zawodów jednostek strażackich.
- * 9.425,85 zł na montaż altanki ze środków Funduszu Sołeckiego wsi Wojtkowice Stare.
- * 2.000,00 zł na koszty usług telefonii komórkowej niezbędnej do selektywnego powiadamiania i komunikowania się z Komendą Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Wysokiem Mazowieckiem przez jednostki OSP w Ciechanowcu, Pobikrach i Tworkowicach.
- * 21.000,00 zł na ubezpieczenia samochodów ratowniczo - gaśniczych oraz strażaków.
- * 2.000,00 zł na szkolenia strażaków w zakresie bhp i ratownictwa medycznego.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Zaplanowane wydatki w kwocie **705.000,00 zł (środki własne gminy)** przeznacza się na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz ewentualnych koniecznych kredytów krótkoterminowych zaciąganych w 2026 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Środki własne gminy w kwocie 400.000,00 zł zaplanowane w tym dziale stanowią rezerwy, w tym:

- * rezerwa ogólna w kwocie 200.000,00 zł na nieprzewidziane wydatki (rezerwa ogólna nie może być niższa niż 0,10 % i nie wyższa niż 1% wydatków ogółem budżetu na dany rok).
- * rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 200.000,00 zł (rezerwę wyliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami i stanowi ona nie mniej niż 0,5 % wydatków ogółem pomniejszych o wydatki majątkowe, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu).

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Planowane wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **17.187.000,00 zł**, w tym:

I. Wydatki bieżące Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu – 11.355.000,00 zł, z tego:

1) Prowadzenie klas I-VIII oraz koszty administracji i obsługi szkoły na kwotę 9.201.000,00 zł (środki własne gminy):

- * 278.000,00 zł - dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz ekwiwalent za używanie odzieży własnej.

- * 1.915.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe administracji i obsługi, nagrody jubileuszowe, 1 % od płac na fundusz nagród oraz odprawy emerytalne.
- * 142.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok administracji i obsługi.
- * 1.099.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne nauczycieli, administracji i obsługi.
- * 92.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od płac nauczycieli, pracowników administracji i obsługi.
- * 199.000,00 zł - zakup: materiałów biurowych, oleju opałowego do budynków szkoły, drobnego wyposażenia, środków czystości, materiałów papierniczych, tuszów, tonerów, artykułów przemysłowych, prenumerata prasy.
- * 293.000,00 zł - zakup energii elektrycznej i wody do budynków: szkoły podstawowej i byłego gimnazjum.
- * 28.000,00 zł – konserwacje sprzętu, windy, platformy schodowej oraz boisk „Orlik”.
- * 4.000,00 zł - badania profilaktyczne pracowników zatrudnionych w szkole.
- * 88.000,00 zł - usługi pocztowe, naprawy drobnego sprzętu, monitorowanie systemu alarmowego, przeglądy techniczne budynków szkoły, aktualizacje programów komputerowych, wywóz nieczystości stałych, opłaty za odprowadzenie ścieków, usługi z zakresu bhp.
- * 9.000,00 zł - zakup usług dostępu do sieci Internet, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.
- * 12.000,00 zł - opłaty za ubezpieczenie mienia.
- * 366.000,00 zł - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wszystkich pracowników szkoły.
- * 74.000,00 zł – wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę za wszystkich pracowników zatrudnionych w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu.
- * 4.293.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % od płac na fundusz nagród, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
- * 309.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli za 2025 rok.

2) Funkcjonowanie oddziałów „0” – 492.000,00 zł (środki własne gminy), w tym: 22.000,00 zł - dodatki wiejskie; 69.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne nauczycieli; 7.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od płac; 3.000,00 zł – zakup pomocy dydaktycznych; 363.000,00 zł - wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % od płac na fundusz nagród; 28.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok.

3) Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 14.000,00 zł (środki własne gminy), w tym doskonalenie zawodowe – 10.000,00 zł i koszty podróży służbowych – 4.000,00 zł.

4) Specjalna organizacja nauki i metod pracy dla niepełnosprawnych uczniów – 1.430.000,00 zł (środki własne gminy), w tym:

- * 80.000,00 zł - dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz ekwiwalent za używanie odzieży własnej.
- * 223.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne nauczycieli.
- * 23.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od płac nauczycieli.
- * 3.000,00 zł - zakup materiałów biurowych, wyposażenia i środków czystości.
- * 6.000,00 zł – zakup pomocy dydaktycznych i książek.
- * 3.000,00 zł – drobne usługi bieżące (pocztowe, naprawy drobnego sprzętu).

* 1.032.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % od płac na fundusz nagród.

* 60.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli za 2025 rok.

5) Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli na kwotę 26.000,00 zł (środki własne gminy). Zapomogi wypłacane są nauczycielom (w tym emerytom i rencistom) pracujących w szkołach funkcjonujących na terenie gminy Ciechanowiec.

6) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów na kwotę 192.000,00 zł (środki własne gminy). Odpisu dokonuje się na rzecz byłych: nauczycieli, pracowników administracji i obsługi (emerytów i rencistów) przedszkola i szkół funkcjonujących na terenie gminy.

II. Wydatki bieżące Szkoły Podstawowej w Łempicach – 2.607.000,00 zł, z tego:

1) Prowadzenie klas I-VIII na kwotę 1.932.000,00 zł (środki własne gminy):

* 59.000,00 zł - dodatki wiejskie dla nauczycieli.

* 195.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi, 1 % od płac na fundusz nagród.

* 15.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok pracowników obsługi.

* 230.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne nauczycieli i obsługi.

* 25.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od płac nauczycieli i obsługi.

* 64.000,00 zł - zakup: materiałów biurowych, środków czystości, materiałów papierniczych, tuszy, tonerów, prenumerata prasy.

* 94.000,00 zł - zakup energii elektrycznej i wody.

* 5.000,00 zł – konserwacje sprzętu i drobne usługi remontowe.

* 1.000,00 zł - badania profilaktyczne pracowników zatrudnionych w szkole.

* 24.000,00 zł - usługi pocztowe, naprawy i bieżące utrzymanie drobnego sprzętu, monitorowanie systemu alarmowego, przeglądy techniczne budynku szkoły, aktualizacje programów komputerowych, wywóz nieczystości stałych, opłaty za odprowadzenie ścieków.

* 3.000,00 zł - zakup usług dostępu do sieci Internet, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.

* 4.000,00 zł - opłaty za ubezpieczenie mienia.

* 99.000,00 zł - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i obsługi.

* 13.000,00 zł – wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę za wszystkich pracowników zatrudnionych w Szkole Podstawowej w Łempicach.

* 1.026.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % od płac na fundusz nagród, nagrody jubileuszowe.

* 75.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli za 2025 rok.

2) Funkcjonowanie oddziałów „0” – 334.000,00 zł (środki własne gminy), w tym: 19.000,00 zł - dodatki wiejskie; 51.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne nauczycieli; 6.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od płac; 235.000,00 zł - wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % od płac na fundusz nagród; 23.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok.

3) Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 7.000,00 zł (środki własne gminy), w tym doskonalenie zawodowe – 5.000,00 zł i koszty podróży służbowych – 2.000,00 zł.

4) Bieżące funkcjonowanie stołówki szkolnej – 115.000,00 zł (środki własne gminy) - zakup obiadów dla uczniów uczęszczających do Szkoły Podstawowej w Łempicach.

5) Specjalna organizacja nauki i metod pracy dla niepełnosprawnego ucznia - 219.000,00 zł (środki własne gminy), w tym:

- * 13.000,00 zł - dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz ekwiwalent za używanie odzieży własnej.
- * 32.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne nauczycieli.
- * 6.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od płac nauczycieli.
- * 6.000,00 zł – zakup pomocy dydaktycznych i książek.
- * 147.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % od płac na fundusz nagród.
- * 15.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok nauczycieli.

III. Wydatki bieżące Przedszkola w Ciechanowcu – 3.083.000,00 zł, z tego:

1) Prowadzenie grup przedszkolnych – 1.922.000,00 zł (środki własne gminy), w tym:

- * 52.000,00 zł - dodatki wiejskie dla nauczycieli.
- * 425.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe obsługi i 1 % od płac na fundusz nagród.
- * 36.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok pracowników obsługi.
- * 227.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne nauczycieli i obsługi.
- * 26.000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od płac nauczycieli i obsługi.
- * 100.000,00 zł - zakup: oleju opałowego, materiałów biurowych, materiałów papierniczych, tuszów, tonerów, środków czystości, druków, artykułów bhp, prenumerata prasy.
- * 6.000,00 zł – zakup pomocy dydaktycznych i książek.
- * 15.000,00 zł - zakup energii elektrycznej i wody.
- * 13.000,00 zł – konserwacje sprzętu i windy do przewozu posiłków.
- * 3.000,00 zł - badania okresowe pracowników obsługi i nauczycieli.
- * 32.000,00 zł - usługi: aktualizacja i dostęp do programów komputerowych, wysyłka korespondencji, naprawy bieżące i przeglądy techniczne sprzętu, wywóz nieczystości oraz abonament RTV.
- * 3.000,00 zł - zakup dostępu do sieci Internet i opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej.
- * 3.000,00 zł - opłaty za ubezpieczenie mienia.
- * 95.000,00 zł - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i obsługi.
- * 14.000,00 zł – wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę za wszystkich pracowników zatrudnionych w Przedszkolu w Ciechanowcu.
- * 810.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % od płac na fundusz nagród, 1 nagroda jubileuszowa, 2 odprawy emerytalne.
- * 62.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli za 2025 rok.

2) Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 5.000,00 zł (środki własne gminy), w tym doskonalenie zawodowe – 4.000,00 zł i koszty podróży służbowych – 1.000,00 zł.

3) Wyżywienie dzieci uczęszczających do Przedszkola w Ciechanowcu – 350.000,00 zł (środki własne gminy), w tym: zakup środków żywnościowych na śniadania i podwieczorki – 80.000,00 zł oraz zakup obiadów – 270.000,00 zł.

4) Specjalna organizacja nauki i metod pracy dzieci przebywających w przedszkolu (zespół Aspergera, niepełnosprawność ruchowa i intelektualna) – 806.000,00 zł (środki własne), w tym:

- * 22.000,00 zł – dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli.
- * 202.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe pomocy nauczycieli, 1 % od płac na fundusz nagród.
- * 15.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok pracowników obsługi.
- * 107.000,00 zł - pochodne od płac nauczyciela i pomocy (składki na ubezpieczenie).
- * 15 .000,00 zł - Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.
- * 35.000,00 zł - zakup materiałów biurowych, wyposażenia i środków czystości.
- * 10.000,00 zł – zakup niezbędnych pomocy dydaktycznych i naukowych;
- * 378.000,00 zł – wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednorazowy dodatek uzupełniający, 1 % odpisu od wynagrodzeń na fundusz nagród.
- * 22.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli za 2025 rok.

IV. Koszty pobytu dzieci w przedszkolach położonych na terenie innych gmin, a zamieszkałych na terenie gminy Ciechanowiec – 25.000,00 zł (środki własne gminy) - zadanie realizowane bezpośrednio przez Urząd Miejski w Ciechanowcu - wyliczenia kosztów dokonano na podstawie informacji otrzymanych o wysokości opłat w roku szkolnym 2025/2026 od Wójta Gminy Grodzisk, Wójta Gminy Perlejewo i Burmistrza Miasta Brańsk.

V. Zwrot kosztów dojazdu 6 niepełnosprawnych uczniów do szkół – 115.000,00 zł (środki własne gminy) - zadanie realizowane bezpośrednio przez Urząd Miejski w Ciechanowcu. Wyliczenia dokonano na podstawie danych zawartych w złożonych wnioskach o zwrot kosztów przewozu ucznia niepełnosprawnego, Uchwały Nr 388/XLIX/23 RM w Ciechanowcu z dnia 31.01.2023 roku w sprawie ustalenia stawki z 1 km przebiegu pojazdu oraz Zarządzenia Nr 5/23 Burmistrza Ciechanowca z dnia 23.01.2023 roku w sprawie zasad zwrotu kosztów przewozu dzieci i uczniów niepełnosprawnych oraz ich rodziców lub opiekunów prawnych z miejsca zamieszkania do przedszkola, szkoły lub ośrodka umożliwiającego realizację obowiązku szkolnego. Ponadto podpisano umowę Nr OR.4462.10.2025 z dnia 28.08.2025 roku z firmą Usługi Transportowe – Halina Kietlińska ze wsi Wojny-Szuby Szlacheckie na dowożenie do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Długoborzu trzech uczniów. Koszt miesięczny dowozu wynosi 4.500,00 zł.

VI. Wynagrodzenie ekspertów pracujących w komisjach powołanych do przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego na nauczyciela mianowanego – 2.000,00 zł.

Dział 851 - Ochrona Zdrowia

Przyjęto plan wydatków ze środków własnych gminy w wysokości 315.000,00 zł, tj. na poziomie planowanych dochodów z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 250.000,00 zł oraz wpływów od sprzedawanego alkoholu w opakowaniach o objętości do 300 ml w kwocie 60.000,00 zł.

Planowane środki przeznaczono na wydatki bieżące określone w gminnym programie przeciwdziałania alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii, w tym:

- **20.000,00 zł na przeciwdziałanie narkomanii** (koszty prowadzenia indywidualnych konsultacji oraz terapii dla osób i rodzin dysfunkcyjnych).
- **290.000,00 zł na przeciwdziałanie alkoholizmowi, z tego:**
 - * 10.000,00 zł - dotacje celowe dla stowarzyszeń wyłonionych w drodze konkursu na realizację zadań gminy związanych z profilaktyką przeciwalkoholową.

- * 50.000,00 zł - diety 7 członków komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi oraz umowy - zlecenia z psychologiem na konsultacje organizowane przy świetlicy organizacji społecznych.
- * 45.000,00 zł - zakup materiałów biurowych, druków, czasopism i nagród dla dzieci biorących udział w konkursach.
- * 138.000,00 zł - zakup usług pozostałych: programy i zajęcia profilaktyczne realizowane w szkołach, wypoczynek letni i zimowy dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem, realizacja programów profilaktycznych związanych z rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz zapobieganiem i przeciwdziałaniem narkomanii.
- * 2.000,00 zł - opłaty sądowe postępowania nieprocesowego w zakresie zastosowania obowiązku poddania się leczeniu w zakładach leczenia odwykowego.
- * 45.000,00 zł – szkolenia członków gminnej komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii.

Ponadto 5.000,00 zł (środki własne gminy) przeznaczono na współpracę z organizacjami pozarządowymi (działania w zakresie profilaktyki i ochrony zdrowia).

Dział 852 - Pomoc społeczna

Planowane wydatki bieżące tego działu ustalono na kwotę **6.239.363,00 zł**, w tym:

- * **700.000,00 zł (środki własne gminy)** - opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej osób z terenu gminy. Według ustawy o pomocy społecznej do odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej, zobowiązani są: mieszkaniiec domu, małżonek, dzieci lub gmina, z której osoba ta została skierowana do konkretnej placówki. Obecnie gmina dopłaca do pobytu w domach pomocy społecznej za 13 osób.
- * **1.122.000,00 zł (środki budżetu państwa na zadania zlecone gminie)** – koszty prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy we wsi Radziszewo Stare dla 30 osób (budowanie sieci wsparcia społecznego, przygotowanie do życia w społeczeństwie i funkcjonowania w środowisku osób przewlekle chorych psychicznie i osób niepełnosprawnych intelektualnie).
- * **44.000,00 zł (środki budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy)** na wynagrodzenia pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego (pracownicy zatrudnieni w klubach seniora).
- * **30.000,00 zł (środki własne gminy)** na koszty pobytu w schronisku dla bezdomnych mieszkańców z terenu gminy Ciechanowiec.
- * **1.000,00 zł (środki własne gminy)** na koszty przeciwdziałania przemocy domowej (zakup materiałów biurowych).
- * **6.000,00 zł (środki budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy)** na dofinansowanie funkcjonowania przy Ośrodku Pomocy Społecznej w Ciechanowcu zespołu interdyscyplinarnego (wynagrodzenia i pochodne od płac członków zespołu).
- * **57.000,00 zł (środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy)** na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
- * **393.000,00 zł (środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy)** na wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
- * **30.000,00 zł (środki własne gminy)** na wypłatę zasiłków celowych i specjalnych, pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego, przyznawanie pomocy rzeczowej.

* **5.000,00 zł (środki własne gminy)** na koszty pokrycia zdarzeń losowych, np. sprawienie pogrzebu osobom samotnym, które nie posiadają ubezpieczenia.

* **64.000,00 zł (środki własne gminy)** na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

* **3.000,00 zł (własne)** na zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków stałych.

* **649.000,00 zł (środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy)** na wypłatę zasiłków stałych dla osób niezdolnych do pracy, a legitymujących się orzeczeniem o stopniu niepełnosprawności i nie mających możliwości otrzymania świadczenia rentowego z ZUS lub KRUS.

* **1.198.000,00 zł (środki własne, w tym 176.000,00 zł - środki budżetu państwa) na bieżące funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Ciechanowcu, w tym:**

- 3.000,00 zł - ekwiwalent za używanie i pranie własnej odzieży pracowników socjalnych oraz zakup okularów korekcyjnych zgodnie z zaleceniami Lekarza Medycyny Pracy.
- 798.000,00 zł - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatki motywacyjne, nagrody okolicznościowe z okazji Dnia Pracownika Socjalnego.
- 88.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok wszystkich pracowników zatrudnionych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Ciechanowcu.
- 154.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne.
- 22.000,00 zł - Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy od wynagrodzeń.
- 18.000,00 zł - zakup: materiałów biurowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego, tonerów i niezbędnych akcesoriów komputerowych, drobnego wyposażenia, sprzętu komputerowego, druków oraz prenumerata czasopism.
- 1.000,00 zł - badania wstępne, okresowe i profilaktyczne wszystkich pracowników Ośrodka.
- 63.000,00 zł - usługi pocztowe, aktualizacje programów komputerowych, usługi informatyczne, przeglądy i drobne naprawy sprzętu oraz odnowienie pomieszczeń biurowych.
- 3.000,00 zł - usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej.
- 2.000,00 zł - koszty podróży służbowych pracowników.
- 40.000,00 zł - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wszystkich pracowników zatrudnionych w OPS w Ciechanowcu.
- 1.000,00 zł – podatek od nieruchomości za lokale zajmowane przez OPS w budynku Urzędu.
- 3.000,00 zł - szkolenia pracowników.
- 2.000,00 zł – wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę za wszystkich pracowników zatrudnionych w Ośrodku.

* **241.000,00 zł (w tym 137.000,00 zł środki budżetu państwa na zadanie zlecone gminie)** na świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych:

- 72.000,00 zł – wynagrodzenie osobowe opiekunki zatrudnionej w pełnym wymiarze czasu pracy.
- 15.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne.
- 2.000,00 zł - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.
- 15.000,00 zł – koszty umowy - zlecenia ze środków własnych gminy osoby realizującej usługi opiekuńcze w terenie.
- 137.000,00 zł (**środki budżetu państwa na zadanie zlecone**) - koszty realizacji specjalistycznych usług opiekuńczych wobec podopiecznych oraz usługi specjalistów (logopedy, pedagoga, psychologa i z zakresu terapii sensorycznej).

* **667.263,00 zł (własne - środki unijne i środki krajowe 616.563,00 zł i środki własne gminy 50.700,00 zł).** Kontynuacja programu teleopieki domowej, którą od 2024 roku realizuje Ośrodek Pomocy Społecznej w Ciechanowcu. Główne założenia projektu to zakup opasek dla seniorów wraz z abonamentem aktualizującym oprogramowanie oraz realizacja usług sąsiedzkich dla 30 podopiecznych przez 10 opiekunek zatrudnionych na umowę zlecenie. Projekt realizowany będzie do 30.06.2026 roku.

* **116.700,00 zł (własne, w tym środki budżetu państwa 86.700,00 zł i środki własne gminy 30.000,00 zł)** na dożywianie dzieci i młodzieży w szkołach oraz realizację rządowego programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (zapewnienie pomocy w formie zakupu posiłków lub przyznanie zasiłków celowych na zakup żywności).

* **7.400,00 zł (środki budżetu państwa na zadanie zlecone)** na koszty usług informatycznych związanych z udzielaniem świadczeń z zakresu pomocy społecznej.

* **905.000,00 zł (w tym: 600.000,00 zł – środki z funduszy unijnych i 305.000,00 zł - środki własne gminy)** na bieżące koszty funkcjonowania utworzonych ze środków budżetu państwa 4 „Klubów Seniora” (Ciechanowiec, Wojtkowice Stare, Czaje-Wólka, Malec) oraz mieszkań wspomaganych. Plan wydatków bieżących obejmuje:

- 235.000,00 zł - wynagrodzenia kierowników klubu, opiekunów i wychowawców.
- 41.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń ww. pracowników.
- 6.000,00 zł - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.
- 77.000,00 zł - koszty zleceń dla osób realizujących program (prowadzenie zajęć manualnych, muzycznych, sportowo-rehabilitacyjnych).
- 270.000,00 zł - zakup: wyposażenia, materiałów biurowych, środków czystości, materiałów papierniczych i materiałów do prowadzenia zajęć z uczestnikami oraz prenumerata czasopism.
- 5.000,00 zł – zakup środków żywności.
- 5.000,00 zł – koszty zakupu energii elektrycznej i wody do budynków, w których funkcjonują Kluby.
- 265.000,00 zł - usługi pocztowe, monitoring lokalu, wyżywienie dzieci uczęszczających do świetlicy środowiskowej, wywóz nieczystości, organizacja wycieczek i zajęć rekreacyjnych oraz koszty usług specjalistycznych (logopeda, pedagog, psycholog i z zakresu terapii sensorycznej).
- 1.000,00 zł – ubezpieczenie uczestników wycieczek (uczęszczających do Klubów Seniora).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan wydatków ustalono na kwotę **255.000,00 zł (środki własne gminy)**, w tym:

* **10.000,00 zł** na współpracę z organizacjami pozarządowymi (działania w zakresie: polityki społecznej społeczeństwa obywatelskiego, polityki społecznej na rzecz osób w wieku emerytalnym oraz polityki społecznej na rzecz dzieci i młodzieży).

* **245.000,00 zł (środki własne gminy)** na dofinansowanie funkcjonowania Centrum Usługowo-Mieszkalnego we wsi Koce-Schaby, w tym:

- 130.000,00 zł - wynagrodzenia osobowe pracowników.
- 35.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne pracowników Centrum.
- 5.000,00 zł - Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy od wynagrodzeń.
- 5.000,00 zł – zatrudnienie specjalistów do pracy z uczestnikami (lekarz, fizjoterapeuta, psycholog).
- 16.000,00 zł - zakup: materiałów biurowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego, tonerów i niezbędnych akcesoriów komputerowych.

- 9.000,00 – zakup energii elektrycznej i wody.
- 40.000,00 zł - usługi pocztowe, zakup obiadów dla podopiecznych, aktualizacje programów komputerowych, wywóz nieczystości, usługi informatyczne, przeglądy i drobne naprawy sprzętu.
- 5.000,00 – ubezpieczenie mienia.

Pozostałe wydatki ponoszone będą pozabudżetowo ze środków Funduszu Solidarnościowego. Zgodnie z ustawą o Funduszu środki finansowe otrzymane na realizację zadań nie stanowią dochodu gminy. Według informacji przedłożonej przez Kierownika Centrum, w 2026 roku dochody i wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Centrum wyniosą 842.800,00 zł (środki otrzymane z Funduszu Solidarnościowego), które nie będą wystarczające do prawidłowego funkcjonowania jednostki, wobec czego w budżecie gminy zabezpieczono pozostałe konieczne środki.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale przyjęto plan wydatków w wysokości **25.000,00 zł (środki własne gminy)**, w tym:

- * 15.000,00 zł - wkład własny gminy przy realizacji zadania związanego z wypłatą stypendium i zasiłków szkolnych dla uczniów z terenu Gminy Ciechanowiec;
- * 10.000,00 zł – środki na wypłatę stypendium ufundowanym przez Burmistrza Ciechanowca za szczególne osiągnięcia naukowe, artystyczne czy sportowe.

Dział 855 – Rodzina

Planowane wydatki tego działu ustalono na kwotę 4.688.760,00 zł, w tym:

* **2.959.000,00 zł (środki budżetu państwa na zadania zlecone)** na świadczenia rodzinne, świadczenia pielęgnacyjne, składki emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

* **88.000,00 zł (środki budżetu państwa na zadania zlecone)** na koszty administracyjne, w tym: wynagrodzenia i pochodne od płac 2 pracowników zajmujących się naliczaniem świadczeń).

* **65.000,00 zł (środki własne gminy)** na zwrot do budżetu państwa dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

Odpowiednie środki wprowadzono w tym rozdziale w planie dochodów z tytułu zwrotu od świadczeniobiorców i wyegzekwowanych przez komorników (wraz z odsetkami) nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Ciechanowcu. Nienależne świadczenia to m.in. świadczenia wypłacone mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub wstrzymanie wypłaty oraz przyznane lub wypłacone w przypadku świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą te świadczenia. Zgodnie z obowiązującymi przepisami zwrócone świadczenia wraz z należnymi odsetkami w całości przekazywane są do budżetu państwa, tj. do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku. Gmina ponosi koszty egzekucji komorniczej.

* **128.000,00 zł (środki własne gminy)** na funkcjonowanie świetlicy środowiskowej przy Szkole Podstawowej w Ciechanowcu (program realizuje OPS w Ciechanowcu), w tym:

- 78.000,00 zł – wynagrodzeni kierownika i opiekuna świetlicy.
- 12.000,00 zł - składki od wynagrodzeń na ubezpieczenie społeczne.
- 2.000,00 zł - składki od wynagrodzeń na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.
- 2.000,00 zł - zakup: materiałów biurowych, środków czystości, środków do dezynfekcji i ochrony osobistej, materiałów higienicznych dla dzieci oraz prenumerata czasopism.
- 1.000,00 zł – zakup środków żywności dla dzieci w postaci wody, soków czy przekąsek na spotkania organizowane w świetlicy (np. Andrzejki).
- 33.000,00 zł – zakup obiadów dla dzieci dla dzieci przebywających na świetlicy.

* **40.000,00 zł (środki własne gminy)** na dopłatę do pobytu 4 dzieci w rodzinach zastępczych (zadanie realizowane zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej).

* **42.000,00 zł (środki z budżetu państwa na zadania zlecone gminie)** na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

* **1.366.760,00 zł** (w tym: 50.160,00 zł – środki unijne i środki krajowe i 154.100,00 zł – środki budżetu państwa) na bieżące funkcjonowanie Żłobka Miejskiego w Ciechanowcu, w tym:

- 840.160,00 zł - wynagrodzenia: dyrektora, opiekunek, pomocy opiekunki, pielęgniarki zatrudnionej w wymiarze ¼ etatu, woźnego oraz intendenta.
- 67.000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok.
- 156.000,00 zł - składki na ubezpieczenie społeczne.
- 23.000,00 zł - składki od wynagrodzeń na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.
- 19.000,00 zł - zakup: materiałów biurowych, środków czystości, środków do dezynfekcji i ochrony osobistej, materiałów higienicznych dla dzieci oraz prenumerata czasopism.
- 1.000,00 zł – badania profilaktyczne zatrudnionych pracowników.
- 220.000,00 zł – zakup wyżywienia dla dzieci, usługi pocztowe, wywóz nieczystości, wynajem pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu, aktualizacja programów komputerowych.
- 2.000,00 zł - usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej.
- 1.000,00 zł – ubezpieczenie mienia.
- 36.000,00 zł - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników.
- 1.000,00 zł – wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane wnoszone przez pracodawcę.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki bieżące tego działu stanowią kwotę **3.241.000,00 zł (środki własne gminy)**, w tym:

* **1.962.000,00 zł** na koszty gospodarki odpadami komunalnymi (odbiór, wywóz i utylizacja odpadów; koszt monitoringu zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w Nowodworach oraz koszty komornicze związane z egzekucją należności za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Koszt odbioru odpadów komunalnych uzależniony jest od ilości odebranych i przekazanych do utylizacji odpadów. W związku z tym, że uzyskane dochody nie pokrywają kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi, w budżecie gminy na 2026 rok zabezpieczono konieczne środki na pokrycie wszystkich wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

Przewidywane na ten rok wpływy z opłat oszacowano na kwotę 1.550.000,00 zł (do wyliczeń przyjęto wartości ujęte w złożonych deklaracjach i korektach).

* **2.000,00 zł** na zakup rękawic, worków na śmieci, itp.

* **2.000,00 zł** na pobór wody z punktów czerpalnych zlokalizowanych na terenie miasta Ciechanowiec.

* **300.000,00 zł** na koszty: sprzątania ulic, placów i parkingów, zimowego utrzymania dróg i ulic.

* **40.000,00 zł** na bieżące utrzymanie zieleni miejskiej (zakup: sadzonek drzew do nasadzeń następczych sosny zwyczajnej zgodnie z decyzją Nr BI.613.31.2024 Starosty Wysokomazowieckiego, kwiatów i krzewów ozdobnych, ziemi, nawozów do zagospodarowania skwerów i zieleńców; zakup wody do podlewania miejskich skwerów i zieleńców i usługi bieżące).

* **5.000,00 zł** na realizację ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie programu pn. „Czyste powietrze” (zakup materiałów biurowych i drobnego wyposażenia, usługi pocztowe i promocja projektu).

* **775.000,00 zł** na koszty oświetlenia ulic, placów i dróg w mieście i gminie, w tym:

- 10.000,00 zł - zakup lamp, żarówek energooszczędnych typu LED i drobnych części do bieżących napraw oświetlenia ulicznego.
- 640.000,00 zł - koszt zakupu energii elektrycznej oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy.
- 50.000,00 zł - konserwacja istniejących linii oświetlenia ulicznego oraz drobne naprawy awarii.
- 75.000,00 zł – usługi bieżące, w tym montaż żarówek na istniejących liniach oświetlenia ulicznego oraz koszty udostępnienia infrastruktury elektroenergetycznej przez PGE S. A. w celu zabudowy urządzeń oświetlenia drogowego (nowe opłaty ponoszone od 2025 roku).

* **50.000,00 zł** – środki własne gminy na sfinansowanie prac polegających na usuwaniu w 2026 roku odpadów azbestowych z pokryć dachowych na terenie gminy (pod warunkiem otrzymania na ten cel dofinansowania ze środków NFOŚiGW).

* **105.000,00 zł** na koszty opieki nad bezdomnymi psami w przytulisku gminnym, w tym obsługa przytuliska – 30.000,00 zł, zakup kojców, rękawic i worków na śmieci – 5.000,00 zł, zakup karmy dla bezdomnych zwierząt – 15.000,00 zł oraz gotowość do odbioru bezpańskich psów i koszty utrzymania bezdomnych zwierząt w schroniskach – 55.000,00 zł .

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane wydatki bieżące ustalono na kwotę **2.025.793,92 zł (środki własne gminy)**, w tym:

* **10.000,00 zł** - współpraca z organizacjami pozarządowymi (działania w zakresie kultury).

* **1.200.000,00 zł** - dotacja podmiotowa na działalność statutową Ciechanowieckiego Ośrodka Kultury i Sportu w Ciechanowcu (dotacja uwzględnia organizację imprez gminnych oraz koszty utrzymania bieżącego budynku dawnej Synagogi, gdzie obecnie ma siedzibę COKiS - zakup oleju opałowego, wody, energii, wynagrodzenia i pochodne od płac oraz usługi bieżące).

* **50.000,00 zł** - zakup oleju opałowego i drobnego wyposażenia do świetlic wiejskich.

* **50.000,00 zł** - zakup energii elektrycznej i wody do świetlic wiejskich.

* **25.793,92 zł** – remont ze środków funduszu sołeckiego wsi Pobikry lewego skrzydła budynku świetlicy wiejskiej.

* **10.000,00 zł** - koszty wywozu nieczystości stałych i płynnych oraz drobne naprawy i przeglądy techniczne budynków świetlic wiejskich.

* **680.000,00 zł** - dotacja podmiotowa na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu. Dotacja uwzględnia: koszty utrzymania bieżącego budynku biblioteki oraz spłatę rat i odsetek kredytu długoterminowego zaciągniętego przez Bibliotekę w 2018 roku w kwocie 850.000,00 zł na koszty budowy nowej siedziby biblioteki (do spłaty pozostało 120.000,00 zł).

Dział 926 - Kultura fizyczna

Planowane wydatki tego działu w kwocie **110.000,00 zł (środki własne gminy)** przeznaczone są na współpracę z organizacjami pozarządowymi wyłonionymi w drodze konkursu na realizację zadań w zakresie wspierania rozwoju sportu w gminie, w tym prowadzenie w 2026 roku drużyn piłki nożnej.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe na rok 2026 ustalono w kwocie 18.777.130,00 zł, w tym:

1. Dz. 600, rozdz. 60016 – Budowa tzw. witaczy wjazdu do miasta – 100.000,00 zł (środki własne gminy). W 2026 roku planuje się budowę witaczy od strony Siemiatycz, Perlejewy, Warszawy, Czyżewa, Wysokiego Mazowieckiego oraz Bielska Podlaskiego.

- 2. Dz. 600, rozdz. 60016 – Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych – 100.000,00 zł (środki własne gminy).** Planuje się wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę dróg gminnych.
- 3. Dz. 600, rozdz. 60016 – Zakup równiarki niezbędnej do bieżącego utrzymania dróg gminnych – 1.000.000,00 zł (środki gminy, w tym środki Fun. Sołeckiego 27 sołectw w kwocie 521.466,89 zł).**
- 4. Dz. 600, rozdz. 60016 – Budowa wjazdu na targowicę miejską – 100.000,00 zł (własne).** Planuje się budowę utwardzonego wjazdu na targowicę miejską wraz z wykonaniem dokumentacji.
- 5. Dz. 700, rozdz. 70005 – Wykonanie fotowoltaiki i budowa magazynów energii na potrzeby własne gminy Ciechanowiec – 774.000,00 zł (własne, w tym: 724.000,00 zł - środki z funduszy unijnych oraz 50.000,00 zł – środki własne gminy).** Zadanie dotyczy wykonania fotowoltaiki na budynkach stanowiących własność gminy (budynki: na stadionie, oczyszczalni ścieków, bloku mieszkalnego przy ulicy Wiatracznej).
- 6. Dz. 700, rozdz. 70005 - Zakup gruntów niezbędnych do realizacji robót inwestycyjnych – 200.000,00 zł (środki własne gminy).** Planowane środki zostaną wydatkowane na koszty wykupu gruntów pod poszerzenie istniejących pasów dróg położonych na terenie gminy.
- 7. Dz. 700, rozdz. 70095 – Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Ciechanowiec – 7.450.000,00 zł (własne, w tym: 5.800.000,00 zł - środki z funduszy unijnych oraz 1.650.000,00 zł – środki gminy).** Zakres przedsięwzięcia obejmuje budynek OSP w Bujence, świetlicę wiejską w Wojtkowicach Starych, budynek Przedszkola w Ciechanowcu i budynek stołówki przy stadionie w Ciechanowcu. W ramach zadania przewidziano wykonanie robót budowlanych obejmujących budowę instalacji centralnego ogrzewania wraz z montażem pomp ciepła, przebudowę pokrycia dachowego, wymianę stolarki okiennej oraz ocieplenie fundamentów i ścian.
- 8. Dz. 752, rozdz. 75281 – Zakup sprzętu i urządzeń służących do ochrony ludności – 50.200,00 zł (zadanie zlecone).** Zakupy koniecznych urządzeń dokonane będą ze środków budżetu państwa.
- 9. Dz. 752, rozdz. 75281 – Zakup sprzętu i urządzeń służących do ochrony ludności – 347.400,00 zł (własne).** Zakupy sprzętu i koniecznych urządzeń zostaną dokonane ze środków budżetu państwa.
- 10. Dz. 900, rozdz. 90002 – Budowa Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 4.205.272,00 zł (własne, w tym: 4.125.272,00 zł - środki z rządowego funduszu Polski Ład oraz 80.000,00 zł – środki gminy).** Gmina uzyskała dofinansowanie z Edycji 8/2023/3409/ Polski Ład. W 2026 roku nastąpi zakończenie zadania rozpoczętego w roku 2025. Rzeczowy zakres planowanej inwestycji polega na budowie: hali na segregację odpadów, wiaty magazynowej, budynku biurowo-gospodarczego wraz z magazynem na odpady niebezpieczne, kompostownika na bioodpady.
- 11. Dz. 900, rozdz. 90004 – Rewitalizacja terenów zielonych na terenie miasta – 325.000,00 zł (własne, w tym: 280.000,00 zł - środki z funduszy unijnych oraz 45.000,00 zł – środki gminy).** Zadanie polegać będzie na rewitalizacji parków, placów i skwerów położonych na terenie miasta.
- 12. Dz. 900, rozdz. 90015 – Budowa linii oświetlenia ulicznego na terenie gminy Ciechanowiec – 420.000,00 zł (własne, w tym: 100.000,00 zł - środki z budżetu Województwa Podlaskiego oraz 320.000,00 zł – środki gminy).** W ramach planowanego zadania planuje się budowę linii oświetlenia ulicznego we wsiach: Kobusy, Ciechanowczyk i Ciechanowczyk kolonia, Wojtkowice-Glinna kolonia.
- 13. Dz. 921, rozdz. 92109 – Przebudowa świetlicy przy stadionie w Ciechanowcu – 298.000,00 zł (własne, w tym: 228.000,00 zł - środki z funduszy unijnych oraz 70.000,00 zł – środki gminy).**

14. Dz. 921, rozdz. 92109 – Przebudowa i pierwsze wyposażenie budynku świetlicy we wsi Przybyszyn – 260.000,00 zł (własne, w tym: 200.000,00 zł - środki budżetu państwa oraz 60.000,00 zł – środki gminy).

Ponadto w 2026 roku z budżetu gminy planowane jest przekazanie celowych dotacji majątkowych w łącznej kwocie 3.122.258,00 zł, w tym:

*** 3.000.000,00 zł (Poroz. z JST - środki własne gminy)** – celowa dotacja majątkowa przeznaczona na pomoc finansową dla Powiatu Wysokomazowieckiego w zakresie przebudowy dróg powiatowych.

Rada Miejska w Ciechanowcu poddała pod głosowanie wniosek Burmistrza Ciechanowca w sprawie dofinansowania przebudowy dróg powiatowych w latach 2025-2027. Wniosek uzyskał akceptację, wobec czego postanowiono o udzieleniu pomocy finansowej Powiatowi Wysokomazowieckiemu w łącznej kwocie 7.058.000,00 zł, w tym: w roku 2025 – 1.658.000,00 zł; w roku 2026 – 3.000.000,00 zł i w roku 2027 – 2.400.000,00 zł.

*** 122.258,00 zł (własne - środki z rządowego programu odbudowy zabytków w ramach Polskiego Ładu)** na remont konserwatorski zabytkowego kościoła parafialnego pw. Trójcy Przenajświętszej w Ciechanowcu. Kontynuacja zadania z 2025 roku.

Planowane do przekazania środki zostaną wykorzystane przez parafię na prace konserwatorskie i restauratorskie w kościele.

Dotacja została udzielona zgodnie z zasadami określonymi w Uchwale Nr 216/XLIII/14 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 8.09.2014 roku w sprawie zasad udzielania i rozliczania dotacji z budżetu gminy na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków.

Ponadto w 2026 roku zaplanowano wydatki majątkowe w formie wpłat środków na fundusze celowe w łącznej kwocie 25.000,00 zł, w tym:

*** 15.000,00 zł (środki własne gminy)** przeznaczone na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych Komendy Powiatowej Policji w Wysokiem Mazowieckiem.

*** 10.000,00 zł (środki własne gminy)** przeznaczone na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Wysokiem Mazowieckiem.

W 2026 roku wydatki z budżetu gminy w ramach funduszu sołeckiego 31 sołectw wynoszą łącznie 640.023,76 zł, w tym: wydatki bieżące planowane są na kwotę 118.556,87 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 521.466,89 zł.