

**ZARZĄDZENIE NR 8/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 24 lutego 2025 r.

zmieniająca Uchwałę Nr XII/60/2024 z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.)¹⁾ oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)²⁾ oraz § 11 ust. 1 pkt 2 i 5 Uchwały Nr XII/60/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2025, zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XII/60/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 grudnia 2024 roku, zmienionej Uchwałą Nr XIII/68/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 4 lutego 2025 roku, Zarządzeniem Nr 3/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 lutego 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **49.927.527,93 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	33.971.000,79 zł
- dotacje na zadania zlecone	3.313.307,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	550.947,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.455.913,77 zł
- dochody własne gminy	21.614.064,02 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	6.414,00 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	6.500,00 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21.355,00 zł

b) dochody majątkowe w wysokości	15.956.527,14 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	15.936.127,14 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	20.000,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	400,00 zł
”;	

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **56.267.153,80 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	31.519.488,10 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	24.324.583,45zł

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono : Dz.U. z 2024 r., poz. 1572; Dz.U. z 2024 r., poz. 1907; Dz.U. z 2024 r., poz. 1940.

²⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w : : Dz.U. z 2024 r., poz. 1572; Dz.U. z 2024 r., poz. 1717; Dz.U. z 2024 r., poz. 1756; Dz.U. z 2024 r., poz. 1907.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17.117.856,24 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7.206.727,21zł
- dotacje na zadania bieżące	2.829.900,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.791.216,65zł
- wydatki na obsługę długu	452.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	121.788,00 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:	24.747.665,70zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	24.747.665,70 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”	3.670.791,14 zł
”;	

3) § 6 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia”;

4) § 15 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się plan finansowy na 2025 rok środków otrzymanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia”..

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 8/2025

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 24 lutego 2025 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 696,00	18 728,00	20 424,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	18 728,00	18 728,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	18 728,00	18 728,00
758			Różne rozliczenia	8 466 215,77	11 053,00	8 477 268,77
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 302,00	11 053,00	21 355,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 302,00	11 053,00	21 355,00
852			Pomoc społeczna	611 753,00	100 725,00	712 478,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	116 450,00	100 725,00	217 175,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	116 450,00	100 725,00	217 175,00
Razem:				49 797 021,93	130 506,00	49 927 527,93

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	307 700,00	0,00	307 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	204 900,00	0,00	204 900,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 300,00	3 784,06	9 084,06
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100 000,00	-3 784,06	96 215,94
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 696,00	18 728,00	20 424,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	18 728,00	18 728,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 900,00	8 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 700,00	1 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	430,00	430,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 300,00	3 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 800,00	2 800,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	600,00	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	600,00	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	299,00	299,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	99,00	99,00
801			Oświata i wychowanie	18 049 503,82	11 053,00	18 060 556,82
	80101		Szkoły podstawowe	12 967 999,82	11 053,00	12 979 052,82
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	9 500,00	19 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	-9 500,00	60 500,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 700,00	9 700,00	18 400,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 602,00	1 353,00	2 955,00

852			Pomoc społeczna	2 196 427,62	100 725,00	2 297 152,62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	793 560,00	100 725,00	894 285,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	554 276,00	84 000,00	638 276,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 000,00	14 667,00	114 667,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00	2 058,00	16 058,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 206 145,18	0,00	3 206 145,18
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	273 000,00	0,00	273 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	-10 000,00	110 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	10 000,00	23 000,00
	90095		Pozostała działalność	164 165,18	0,00	164 165,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 611,93	-2 000,00	46 611,93
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 000,00	5 000,00
			Razem:	56 136 647,80	130 506,00	56 267 153,80

Zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 696,00	18 728,00	20 424,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	18 728,00	18 728,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	18 728,00	18 728,00
Razem:				3 294 579,00	18 728,00	3 313 307,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 696,00	18 728,00	20 424,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	18 728,00	18 728,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 900,00	8 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 700,00	1 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	430,00	430,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 300,00	3 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 800,00	2 800,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	600,00	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	600,00	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	299,00	299,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	99,00	99,00
Razem:				3 294 579,00	18 728,00	3 313 307,00

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 8/2025

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 24 lutego 2025 r.

Zmiany w planie dochodów i wydatków na 2025 rok środków otrzymanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	10 302,00	11 053,00	21 355,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 302,00	11 053,00	21 355,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 302,00	11 053,00	21 355,00
Razem:				10 302,00	11 053,00	21 355,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	10 302,00	11 053,00	21 355,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 302,00	11 053,00	21 355,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 700,00	9 700,00	18 400,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 602,00	1 353,00	2 955,00
Razem:				10 302,00	11 053,00	21 355,00

UZASADNIENIE

Na podstawie pisma nr DBD.802.3.2025 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy z dnia 17 lutego 2025r. zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdziale 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej”, o kwotę 18.728,00 zł z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025 r.

Ponadto zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 lutego 2025r. Nr WFB.I.3120.3.5.2025 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”, o kwotę 100.725,00 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady ministrów z dnia 19 czerwca 2024r. – rez. cel. poz. 49.

W związku z otrzymanymi decyzjami zaktualizowano również załącznik nr 3 dotyczący planu dochodów i wydatków zadań zleconych gminie w 2025 roku.

Otrzymano środki w kwocie 11.053,00 zł z Funduszu Pomocy na realizację zadań na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.). Powyższe środki otrzymano na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki po stronie dochodów ujęto w rozdziale 75814 § 2100, natomiast po stronie wydatków przeznaczono na wynagrodzenia dla nauczycieli w szkołach (Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu 7.253,00 zł, Szkoła Podstawowa z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku 3.800,00 zł).

W związku z powyższym zaktualizowano plan finansowy na 2025 rok środków otrzymanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

W rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” przesunięto środki w kwocie 3.784,06 zł z § 4590 do § 4520 w celu zabezpieczenia środków na opłatę z tytułu prawa użytkowania wieczystego gruntów położonych w miejscowości Gródek.

W odpowiedzi na wniosek Kierownika Zakładu Gospodarki Komunalnej dokonano przesunięć środków w łącznej kwocie 12.000,00 zł w rozdziałach: 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” oraz 90095 „Pozostała działalność”.

Również w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe”) w kwocie 9.500,00 zł z § 4300 do § 4270.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald