

ZARZĄDZENIE NR 30/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 26 maja 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, Zarządzeniem Nr 8/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 lutego 2025 roku, Uchwałą Nr XIV/80/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 12 marca 2025 roku, Zarządzeniem Nr 17/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 27 marca 2025 roku, Uchwałą Nr XV/91/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 16 kwietnia 2025 roku, Zarządzeniem Nr 24/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 kwietnia 2025 roku, Zarządzeniem Nr 28/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 maja 2025 roku, Uchwałą Nr XVI/97/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 21 maja 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **51.002.669,95 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	34.838.508,10 zł
- dotacje na zadania zlecone	3.928.506,83 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	578.836,20 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.555.103,77 zł
- dochody własne gminy	21.671.612,27 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	9.794,00 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	39.000,00 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	53.155,03 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	16.164.161,85 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	16.143.127,14 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	20.000,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego prawo własności	w 1.034,71 zł
”;	

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; Dz.U. z 2025 r., poz. 39.

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **58.868.624,44** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	32.660.958,74 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.414.130,76 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17.262.887,91 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8.151.242,85 zł
- dotacje na zadania bieżące	2.829.900,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.839.759,98 zł
- 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	125.168,00 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:	26.207.665,70zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	26.207.665,70 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. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia”;

4) § 13 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Ustala się plan wydatków w kwocie 1.639.950,64 zł związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia”;

5) § 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 5 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 30/2025
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 26 maja 2025 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 224,00	31 881,00	77 105,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 528,00	31 881,00	75 409,00
		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	43 528,00	31 881,00	75 409,00
758			Różne rozliczenia	8 597 495,77	10 697,00	8 608 192,77
	75814		Różne rozliczenia finansowe	42 392,00	10 697,00	53 089,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	42 392,00	10 697,00	53 089,00
Razem:				50 960 091,95	42 578,00	51 002 669,95

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 898 487,03	0,00	4 898 487,03
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 508 218,00	172,08	4 508 390,08
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	77 000,00	172,08	77 172,08
	75095		Pozostała działalność	100 600,00	-172,08	100 427,92
		4480	Podatek od nieruchomości	3 000,00	-172,08	2 827,92
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 224,00	31 881,00	77 105,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 528,00	31 881,00	75 409,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 800,00	18 600,00	43 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 500,00	7 100,00	16 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 710,00	1 330,00	3 040,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	240,00	175,00	415,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 300,00	3 300,00	6 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 195,00	1 070,00	4 265,00
		4220	Zakup środków żywności	235,00	50,00	285,00
		4300	Zakup usług pozostałych	105,00	20,00	125,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	363,00	140,00	503,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	80,00	96,00	176,00
801			Oświata i wychowanie	18 201 312,25	10 697,00	18 212 009,25
	80101		Szkoły podstawowe	13 084 279,82	9 497,00	13 093 776,82
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	1 500,00	8 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 500,00	30 000,00	90 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 000,00	4 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 800,00	9 000,00	45 800,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	383 000,00	-33 700,00	349 300,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 592,00	1 697,00	7 289,00

80104		Przedszkola	1 548 200,00	1 000,00	1 549 200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	1 000,00	1 500,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	892 821,83	0,00	892 821,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	221 101,83	-2 971,60	218 130,23
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 000,00	2 971,60	19 971,60
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	750 900,00	200,00	751 100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	200,00	500,00
852		Pomoc społeczna	2 297 152,62	0,00	2 297 152,62
	85295	Pozostała działalność	278 693,62	0,00	278 693,62
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00	875,00	13 875,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 000,00	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	135 896,00	-2 875,00	133 021,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 348 315,82	0,00	3 348 315,82
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 639 950,64	0,00	1 639 950,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	-123,40	3 876,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 600,00	123,40	2 723,40
		Razem:	58 826 046,44	42 578,00	58 868 624,44

Zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie na 2025 ro**Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 224,00	31 881,00	77 105,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 528,00	31 881,00	75 409,00
		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	43 528,00	31 881,00	75 409,00
Razem:				3 896 625,83	31 881,00	3 928 506,83

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 224,00	31 881,00	77 105,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 528,00	31 881,00	75 409,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 800,00	18 600,00	43 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 500,00	7 100,00	16 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 710,00	1 330,00	3 040,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	240,00	175,00	415,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 300,00	3 300,00	6 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 195,00	1 070,00	4 265,00
		4220	Zakup środków żywności	235,00	50,00	285,00
		4300	Zakup usług pozostałych	105,00	20,00	125,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	363,00	140,00	503,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	80,00	96,00	176,00
Razem:				3 896 625,83	31 881,00	3 928 506,83

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 30/2025

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 26 maja 2025 r.

Zmiany w planie wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 639 950,64	0,00	1 639 950,64
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 639 950,64	0,00	1 639 950,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	-123,40	3 876,60
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 600,00	123,40	2 723,40
			Razem:	1 639 950,64	0,00	1 639 950,64

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 30/2025

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 26 maja 2025 r.

Zmiany w planie dochodów i wydatków 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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	42 392,00	10 697,00	53 089,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	42 392,00	10 697,00	53 089,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	42 392,00	10 697,00	53 089,00
Razem:				42 458,03	10 697,00	53 155,03

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	42 392,00	10 697,00	53 089,00
	80101		Szkoły podstawowe	42 392,00	10 697,00	53 089,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 800,00	9 000,00	45 800,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 592,00	1 697,00	7 289,00
Razem:				42 458,03	10 697,00	53 155,03

Uzasadnienie

Na podstawie pisma nr DBD.802.9.2025 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy z dnia 22 maja 2025r. zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdziale 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej”, o kwotę 31.881,00 zł z przeznaczeniem na organizację i przygotowanie ponownego głosowania w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej przeprowadzanego w dniu 1 czerwca 2025r.

W związku z otrzymaną dotacją dokonano aktualizacji planów w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

Ponadto otrzymano środki w kwocie 10.697,00 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 2024 r., poz. 167 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, po stronie wydatków przeznaczono na wynagrodzenia dla nauczycieli w szkołach (Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu 7.097,00 zł, Szkoła Podstawowa z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku 3.600,00 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 5 do niniejszego zarządzenia.

Również w wyniku aktualizacji planu wydatków dokonuje się przesunięć między paragrafami w następujących rozdziałach:

- rozdziale 75023 „Urzędy gmin”, zwiększa się środki w kwocie 172,08 zł w § 4440, środki przesuwają się z rozdziału 75095 „Pozostała działalność” z § 4480;

- rozdziale 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej”, przesuwają się środki w łącznej kwocie 130,00 zł z § 4210 oraz § 4410 do § 4010 oraz § 4110 (dokonano aktualizacji planów w zakresie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia);

- rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”, przesuwają się środki w kwocie 2.971,60 zł z § 4210 do § 4440;

- rozdziale 90002 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, przesuwają się środki w kwocie 123,40 zł z § 4210 do § 4440 (dokonano aktualizacji planu wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości na 2025 rok zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia).

W odpowiedzi na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonano przesunięć środków w łącznej kwocie 2.875,00 zł w rozdziale 85295 „Pozostała działalność”.

Również w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe”, 80104 „Przedszkola” oraz 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w łącznej kwocie 32.700,00 zł) oraz w planie Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe”).

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald