

ZARZĄDZENIE NR 41/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 25 czerwca 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, Zarządzeniem Nr 30/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 maja 2025 roku, Zarządzeniem Nr 35/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 30 maja 2025 roku, Zarządzeniem Nr 37/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 6 czerwca 2025 roku, Uchwałą Nr XVII/100/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 17 czerwca 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **51.062.794,43 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	34.898.619,04 zł
- dotacje na zadania zlecone	3.930.356,83 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	616.576,20 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.555.103,77 zł
- dochody własne gminy	21.680.563,73 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	64.724,51 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	16.164.175,39 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 prawa własności	w 1.048,25 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 **58.928.748,92** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	32.649.259,22 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.471.405,24 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17.280.382,93 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8.191.022,31 zł
- dotacje na zadania bieżące	2.829.900,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.843.109,98 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	52.844,00 zł

b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:	26.279.489,70zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	26.279.489,70 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”	3.743.115,14 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

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	110 570,33	42,02	110 612,35
	75011		Urzędy wojewódzkie	95 569,03	42,02	95 611,05
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	66,03	42,02	108,05
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	78 505,00	450,00	78 955,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	76 809,00	450,00	77 259,00
		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	76 809,00	450,00	77 259,00
758			Różne rozliczenia	8 608 192,77	11 053,00	8 619 245,77
	75814		Różne rozliczenia finansowe	53 089,00	11 053,00	64 142,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	53 089,00	11 053,00	64 142,00
852			Pomoc społeczna	721 058,00	29 160,00	750 218,00
	85295		Pozostała działalność	13 876,00	29 160,00	43 036,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 580,00	29 160,00	37 740,00
Razem:				51 022 089,41	40 705,02	51 062 794,43

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 898 487,03	42,02	4 898 529,05
	75011		Urzędy wojewódzkie	95 569,03	42,02	95 611,05
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	55,19	35,12	90,31
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,84	6,90	17,74
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	78 505,00	450,00	78 955,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	76 809,00	450,00	77 259,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	44 800,00	450,00	45 250,00
801			Oświata i wychowanie	18 234 008,71	11 053,00	18 245 061,71
	80101		Szkoły podstawowe	13 047 001,82	11 053,00	13 058 054,82
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	45 800,00	10 500,00	56 300,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 289,00	553,00	7 842,00
852			Pomoc społeczna	2 305 732,62	29 160,00	2 334 892,62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	894 285,00	0,00	894 285,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	633 276,00	-4 000,00	629 276,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	4 000,00	10 000,00
	85295		Pozostała działalność	287 273,62	29 160,00	316 433,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	1 000,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 600,00	14 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	139 201,00	23 560,00	162 761,00
			Razem:	58 888 043,90	40 705,02	58 928 748,92

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	78 505,00	450,00	78 955,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	76 809,00	450,00	77 259,00
		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	76 809,00	450,00	77 259,00
Razem:				3 929 906,83	450,00	3 930 356,83

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	78 505,00	450,00	78 955,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	76 809,00	450,00	77 259,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	44 800,00	450,00	45 250,00
Razem:				3 929 906,83	450,00	3 930 356,83

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
750			Administracja publiczna	66,03	42,02	108,05
	75011		Urzędy wojewódzkie	66,03	42,02	108,05
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	66,03	42,02	108,05
758			Różne rozliczenia	53 089,00	11 053,00	64 142,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	53 089,00	11 053,00	64 142,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	53 089,00	11 053,00	64 142,00
Razem:				53 629,49	11 095,02	64 724,51

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	66,03	42,02	108,05
	75011		Urzędy wojewódzkie	66,03	42,02	108,05
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	55,19	35,12	90,31
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,84	6,90	17,74
801			Oświata i wychowanie	53 089,00	11 053,00	64 142,00
	80101		Szkoły podstawowe	53 089,00	11 053,00	64 142,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	45 800,00	10 500,00	56 300,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 289,00	553,00	7 842,00
Razem:				53 629,49	11 095,02	64 724,51

Uzasadnienie

Na podstawie pisma nr DBD.802.10.2025 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy z dnia 23 czerwca 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 450,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę diet dla mężów zaufania w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025r. w ponownym głosowaniu przeprowadzonym w dniu 1 czerwca 2025 r.

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.

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 12 czerwca 2025r. Nr WFB.I.3120.3.41.2025 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85295 „Pozostała działalność”, o kwotę 29.160,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021 – 2025 – rez. cel. poz. 53.

Otrzymano środki 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 2025 r., poz. 337 z późn. zm.). Powyższe środki, na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (pismo Nr WFB.I.3121.2.52.2025 z dnia 18 czerwca 2025 r.), wprowadzono do planu dochodów i wydatków:

- w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie”, kwotę 42,02 zł, z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL na wniosek obywateli Ukrainy; należne środki ustalono na podstawie ilości spraw wykonanych za okres 01.03.2025 r. do 30.04.2025r.

Ponadto 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 2025 r., poz. 337 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 8.753,00 zł, Szkoła Podstawowa z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku 2.300,00 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 odpowiedzi na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonano przesunięć środków w kwocie 4.000,00 zł w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald