

ZARZĄDZENIE NR 42/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 7 lipca 2025 r.

zmieniające 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, Zarządzeniem Nr 41/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 25 czerwca 2025 roku, Uchwałą Nr XVIII/107/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **49.980.338,84 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	35.016.163,45 zł
- dotacje na zadania zlecone	3.988.006,24 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	650.471,20 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.555.103,77 zł
- dochody własne gminy	21.680.563,73 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	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
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	26.000,00 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.

b) dochody majątkowe w wysokości **14.964.175,39 zł**
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym: 14.964.175,39 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1.048,25 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 20.000,00 zł
”;

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **57.846.293,33 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym: **32.766.803,63 zł**
- wydatki jednostek budżetowych, w tym: 25.520.563,70zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.280.382,93 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 8.240.180,77zł
- dotacje na zadania bieżące 2.864.390,95zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.877.004,98zł
- 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: **25.079.489,70zł,**
- wydatki inwestycyjne, w tym: 25.079.489,70 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 4.113.115,14 zł
”;

3) § 6 otrzymuje brzmienie:

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

4) § 7 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST:
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 1.160.900,00 zł,
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 3.697.534,99 zł,
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.

Zastępca Wójta

Krzysztof Nowiński

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	3 170 434,66	40 177,41	3 210 612,07
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	474,46	40 177,41	40 651,87
		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	40 177,41	40 177,41
852			Pomoc społeczna	750 218,00	51 367,00	801 585,00
	85216		Zasiłki stałe	199 838,00	33 895,00	233 733,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	199 838,00	33 895,00	233 733,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	156 235,00	17 472,00	173 707,00
		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	127 735,00	17 472,00	145 207,00
Razem:				49 888 794,43	91 544,41	49 980 338,84

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 42/2025
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 7 lipca 2025 r.

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	18 615 061,71	40 177,41	18 655 239,12
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	474,46	40 177,41	40 651,87
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	8 490,95	8 490,95
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	31 686,46	31 686,46
852			Pomoc społeczna	2 334 892,62	51 367,00	2 386 259,62
	85216		Zasiłki stałe	204 838,00	33 895,00	238 733,00
		3110	Świadczenia społeczne	204 838,00	33 895,00	238 733,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	247 000,00	17 472,00	264 472,00
		4300	Zakup usług pozostałych	247 000,00	17 472,00	264 472,00
Razem:				57 754 748,92	91 544,41	57 846 293,33

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	40 177,41	40 177,41
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	40 177,41	40 177,41
		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	40 177,41	40 177,41
852			Pomoc społeczna	133 031,00	17 472,00	150 503,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	127 735,00	17 472,00	145 207,00
		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	127 735,00	17 472,00	145 207,00
Razem:				3 930 356,83	57 649,41	3 988 006,24

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	40 177,41	40 177,41
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	40 177,41	40 177,41
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	8 490,95	8 490,95
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	31 686,46	31 686,46

852			Pomoc społeczna	133 031,00	17 472,00	150 503,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	127 735,00	17 472,00	145 207,00
		4300	Zakup usług pozostałych	127 735,00	17 472,00	145 207,00
			Razem:	3 930 356,83	57 649,41	3 988 006,24

Dotacje oraz pomoc finansowa udzielona z budżetu Gminy Drzycim podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2025 roku

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Kwota dotacji – wydatki bieżące		Dotacja celowa – wydatki inwestycyjne	
					celowej	podmiotowej		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Podmioty należące do sektora finansów publicznych								
1	600	60004	2710	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie związane z funkcjonowaniem powiatowych przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	65 000,00			
2	600	60014	6300	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1243C Gródek - Biechówko"			500 000,00	
3	750	75095	2710	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem filii wydziału komunikacji	25 000,00			
4	851	85154	2330	Dofinansowanie telefonu „Niebieska Linia”	300,00			
5	851	85158	2710	Dotacja dla Gminy Miasta Toruń na częściowe pokrycie kosztów działania Izby Wyrzeźwien w Toruniu	3 000,00			
6	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Świetlicy Gminnej w Drzycimiu		186 000,00		
7	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu		381 600,00		
Ogółem					1 160 900,00	93 300,00	567 600,00	500 000,00
Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych								
8	010	01009	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	9 000,00			
9	010	010009	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Drzycimiu na zadanie pn. "Renowacja rowu melioracyjnego R-B w km 0+150-1+250 w miejscowości Lubocheń, gmina Drzycim"	26 000,00			
10	754	75412	6230	Dotacja celowa dla OSP w Drzycimiu z przeznaczeniem na zakup narzędzi hydraulicznych			35 000,00	
11	801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		1 400 000,00		
12	801	80103	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		80 000,00		
13	801	80106	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		140 000,00		
14	801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		230 000,00		
15	801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		250 000,00		
16	801	80153	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (dotacja na podręczniki szkolne)	8 490,95			

17	900	90005	6230	Dotacja celowa na dofinansowanie wymiany źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych w ramach programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie"			162 000,00	
18	921	92120	6570	Dotacja dla Parafii Rzymsko - Katolickiej pw. Matki Boskiej Pocieszenia w Drzycimiu na zadanie pn. "Roboty konserwatorskie i budowlane w kaplicy przy kościele pw. Matki Boskiej Pocieszenia w Drzycimiu"			299 982,30	
19	921	92120	6570	Dotacja dla Parafii Rzymsko - Katolickiej pw. Matki Boskiej Pocieszenia w Drzycimiu na zadanie pn. "Roboty konserwatorskie i budowlane w kościele pw. Matki Boskiej Pocieszenia w Drzycimiu"			997 061,74	
20	926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	60 000,00			
Ogółem					3 697 534,99	103 490,95	2 100 000,00	1 494 044,04
Łącznie					4 858 434,99	196 790,95	2 667 600,00	1 994 044,04

Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 czerwca 2025r. Nr WFB.I.3120.3.46.2025 zwiększono plan dochodów i wydatków:

1) w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych”, o kwotę 40.177,41 zł, z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2, ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa, poz. 26. Powyższa kwota stanowi 86,22% faktycznego zapotrzebowania jednostek samorządowych. W związku z powyższym dokonano aktualizacji planów w zakresie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały oraz znowelizowano również załącznik Nr 4 dotyczący planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST. Zaplanowano dotację celową w wysokości 8.490,95 zł dla niepublicznej szkoły podstawowej na sfinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

2) w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85216 „Zasiłki stałe”, o kwotę 33.895,00 zł, z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Ponadto na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2025r. Nr WFB.I.3120.3.44.2025 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, o kwotę 17.472,00 zł, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej.

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

Zastępca Wójta

Krzysztof Nowiński