

ZARZĄDZENIE NR 54/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 1 września 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, Zarządzeniem Nr 42/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 7 lipca 2025 roku, Zarządzeniem Nr 45/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 lipca 2025 roku, Uchwałą Nr XIX/110/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 4 sierpnia 2025 roku, Zarządzeniem Nr 49/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 sierpnia 2025 roku, Zarządzeniem Nr 51/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 sierpnia 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **50.060.807,20 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	35.096.631,81 zł
- dotacje na zadania zlecone	4.007.071,72 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	653.985,20 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.555.103,77 zł
- dochody własne gminy	21.681.781,64 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	75.935,97 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	84.459,51 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.

- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) 26.000,00 zł

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 **57.926.761,69** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym: 32.891.170,95 zł

- wydatki jednostek budżetowych, w tym: 25.644.931,02zł

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.245.333,18 zł

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 8.399.597,84zł

- 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: 25.035.590,74zł,

- wydatki inwestycyjne, w tym: 25.035.590,74 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.”.

§ 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
852			Pomoc społeczna	801 585,00	3 514,00	805 099,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 034,00	3 514,00	20 548,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 034,00	3 514,00	20 548,00
855			Rodzina	3 098 209,34	8 619,00	3 106 828,34
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 844,00	8 619,00	63 463,00
		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	54 844,00	8 619,00	63 463,00
Razem:				50 048 674,20	12 133,00	50 060 807,20

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 54/2025
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 1 września 2025 r.

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	18 681 395,42	0,00	18 681 395,42
	80101		Szkoły podstawowe	13 447 789,82	6 000,00	13 453 789,82
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	156 600,00	-1 000,00	155 600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	1 000,00	6 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	349 300,00	6 000,00	355 300,00
	80104		Przedszkola	1 549 200,00	-6 000,00	1 543 200,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	64 000,00	-6 000,00	58 000,00
852			Pomoc społeczna	2 386 259,62	3 514,00	2 389 773,62
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 034,00	3 514,00	20 548,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 034,00	3 514,00	20 548,00
855			Rodzina	3 266 150,57	8 619,00	3 274 769,57
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 844,00	8 619,00	63 463,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 844,00	8 619,00	63 463,00
Razem:				57 914 628,69	12 133,00	57 926 761,69

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 072 338,00	8 619,00	3 080 957,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 844,00	8 619,00	63 463,00
		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	54 844,00	8 619,00	63 463,00
Razem:				3 998 452,72	8 619,00	4 007 071,72

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 072 338,00	8 619,00	3 080 957,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 844,00	8 619,00	63 463,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 844,00	8 619,00	63 463,00
Razem:				3 998 452,72	8 619,00	4 007 071,72

Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 sierpnia 2025r. Nr WFB.I.3120.3.67.2025 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale:

- 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej”, o kwotę 3.514,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej,

- w dziale 855 „Rodzina”, rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów”, o kwotę 8.619,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - rez. cel. poz. 26.

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

Również w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w kwocie 6.000,00 zł) oraz w planie Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w kwocie 1.000,00 zł).

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald