

**ZARZĄDZENIE NR 90/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 4 grudnia 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 2025 r., poz. 1153) oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) 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, Zarządzeniem Nr 54/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 1 września 2025 roku, Uchwałą Nr XX/116/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 16 września 2025 roku, Zarządzeniem Nr 64/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 22 września 2025 roku, Zarządzeniem Nr 67/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 30 września 2025 roku, Zarządzeniem Nr 68/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 13 października 2025 roku, Uchwałą Nr XXI/119/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 20 października 2025 roku, Zarządzeniem Nr 70/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 21 października 2025 roku, Uchwałą Nr XXII/126/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 29 października 2025 roku, Zarządzeniem Nr 74/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 października 2025 roku, Uchwałą Nr XXIII/132/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 listopada 2025 roku, Zarządzeniem Nr 80/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 21 listopada 2025 roku, Zarządzeniem Nr 87/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 28 listopada 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **50.169.897,82 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	36.991.472,75 zł
- dotacje na zadania zlecone	5.378.184,92 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	815.409,95 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.555.103,77 zł
- dochody własne gminy	21.997.387,63 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	27.834,00 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów	80.435,97 zł

publicznych na realizację zadań bieżących	105.616,51 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26.000,00 zł
	13.178.425,07 zł
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	

b) dochody majątkowe w wysokości

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym:	13.178.425,07 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 **53.951.093,98 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	34.979.548,67 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	26.556.990,45 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17.210.358,80 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.344.631,65zł
- dotacje na zadania bieżące	3.110.861,66zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.853.862,56 zł
- wydatki na obsługę długu	432.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	27.834,00 zł

b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:

	18.971.545,31zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	18.971.545,31 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3.855.307,14 zł

"

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

z up. WÓJTA
Zastępca Wójta

mgr inż. Krzysztof Nowiński

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	921 329,35	-600,00	920 729,35
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 292,00	334,00	24 626,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 292,00	334,00	24 626,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	31 000,00	-5 417,00	25 583,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 000,00	-5 417,00	25 583,00
	85216		Zasiłki stałe	284 246,00	4 483,00	288 729,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	284 246,00	4 483,00	288 729,00
			Razem:	50 170 497,82	-600,00	50 169 897,82

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	286 640,00	0,00	286 640,00
	70095		Pozostała działalność	102 800,00	0,00	102 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	185,13	2 985,13
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	-185,13	99 814,87
801			Oświata i wychowanie	19 010 828,44	0,00	19 010 828,44
	80101		Szkoły podstawowe	13 497 446,82	20 000,00	13 517 446,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 104 000,00	5 000,00	1 109 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	109 680,00	-15 000,00	94 680,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	238 500,00	10 000,00	248 500,00
		4260	Zakup energii	125 000,00	15 000,00	140 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	151 500,00	5 000,00	156 500,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	550 625,00	0,00	550 625,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	500,00	20 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00	-500,00	54 500,00
	80104		Przedszkola	1 546 200,00	-17 000,00	1 529 200,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	58 700,00	1 000,00	59 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 300,00	3 000,00	222 300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 800,00	-2 000,00	14 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	1 000,00	18 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	826 000,00	-20 000,00	806 000,00
	80107		Świetlice szkolne	168 900,00	-6 000,00	162 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 500,00	-3 000,00	22 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 600,00	-3 000,00	600,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	751 270,00	3 000,00	754 270,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	363 000,00	6 000,00	369 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	-3 300,00	26 700,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	300,00	10 300,00

852			Pomoc społeczna	2 581 503,97	-600,00	2 580 903,97
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 292,00	334,00	24 626,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 292,00	334,00	24 626,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	89 500,00	-5 417,00	84 083,00
		3110	Świadczenia społeczne	89 500,00	-5 417,00	84 083,00
	85216		Zasiłki stałe	285 746,00	4 483,00	290 229,00
		3110	Świadczenia społeczne	285 746,00	4 483,00	290 229,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 377 948,54	0,00	3 377 948,54
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	144 500,00	0,00	144 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 500,00	1 500,00	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00	-1 500,00	14 000,00
			Razem:	53 951 693,98	-600,00	53 951 093,98

Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 listopada 2025r. Nr WFB.I.3120.3.140.2025 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 w centrum integracji społecznej”, o kwotę 334,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej;

- w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85216 „Zasiłki stałe”, o kwotę 4.483,00 zł, z przeznaczeniem na realizację bieżących zadań własnych gmin tj. na wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej;

Ponadto na podstawie powyższej decyzji zmniejszono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”, o kwotę 5.417,00 zł, dotacji na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej.

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

- rozdziale 70095 „Pozostała działalność” w kwocie 185,13 zł;

- rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”, przesuwa się środki w kwocie 1.500,00 zł.

Natomiast w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe”, rozdziale 80104 „Przedszkola”, rozdziale 80107 „Świetlice szkolne” oraz rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w łącznej kwocie 46.300,00 zł) oraz w planie Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w kwocie 500,00 zł).

z up. WÓJTA
Zastępcą Wójta

mgr inż. Krzysztof Nowiński