

**ZARZĄDZENIE NR 98/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 31 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, Zarządzeniem Nr 90/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 4 grudnia 2025 roku, Uchwałą Nr XXIV/135/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 grudnia 2025 roku, Zarządzeniem Nr 93/2025 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 grudnia 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **50.509.744,02 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	37.348.218,95zł
- dotacje na zadania zlecone	5.512.025,92 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	8.555.365,77 zł
- dochody własne gminy	22.186.090,87 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	27.834,00 zł

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	80.435,97 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	115.787,19 zł
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	26.000,00 zł
- środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	23.769,28 zł

b) dochody majątkowe w wysokości	13.161.525,07 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym:	13.161.525,07 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	3.100,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 048,25 zł

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie: "1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **54.160.940,18 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	35.189.394,87 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	26.636.661,42 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17.219.174,42 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.417.487,00zł
- dotacje na zadania bieżące	3.110.861,66zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.982.037,79 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

"

3) § 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 3 do niniejszego zarządzenia”..

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

Zastępca Wójta p.o. Wójta

mgr inż. Krzysztof Nowiński

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 98/2025
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 31 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	130 164,71	39,68	130 204,39
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 708,05	39,68	93 747,73
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	108,05	39,68	147,73
Razem:				50 509 704,34	39,68	50 509 744,02

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 98/2025
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 31 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	398 000,00	0,00	398 000,00
	40002		Dostarczanie wody	398 000,00	0,00	398 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	200,00	35 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	33 000,00	-200,00	32 800,00
750			Administracja publiczna	4 655 408,16	39,68	4 655 447,84
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 708,05	39,68	93 747,73
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90,31	33,24	123,55
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17,74	6,44	24,18
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	286 239,70	0,00	286 239,70
	75412		Ochotnicze straże pożarne	271 839,70	0,00	271 839,70
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 000,00	1 000,00	42 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 971,00	-1 000,00	58 971,00
801			Oświata i wychowanie	19 050 959,44	0,00	19 050 959,44
	80101		Szkoły podstawowe	13 483 577,82	0,00	13 483 577,82
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	433 000,00	7 300,00	440 300,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 510 200,00	-7 300,00	4 502 900,00
852			Pomoc społeczna	2 594 286,91	0,00	2 594 286,91
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	934 996,35	0,00	934 996,35
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 250,00	-100,00	4 150,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	1 200,00	21 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	-1 200,00	23 800,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 850,00	100,00	4 950,00
	85295		Pozostała działalność	315 082,62	0,00	315 082,62
		4220	Zakup środków żywności	9 000,00	10,00	9 010,00
		4300	Zakup usług pozostałych	173 135,00	-10,00	173 125,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 357 948,54	0,00	3 357 948,54
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	300 000,00	19 550,00	319 550,00
		4260	Zakup energii	150 000,00	29 550,00	179 550,00
		4300	Zakup usług pozostałych	92 000,00	-8 000,00	84 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	33 000,00	-2 000,00	31 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	33 000,00	0,00	33 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	-1 400,00	13 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	1 400,00	18 900,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	724 000,00	-12 000,00	712 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	480 000,00	2 400,00	482 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00	-5 000,00	85 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	-4 000,00	4 500,00
		4260	Zakup energii	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	-1 000,00	18 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	3 100,00	5 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	27 000,00	-5 500,00	21 500,00
	90095		Pozostała działalność	147 048,34	-7 550,00	139 498,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 452,93	-3 000,00	24 452,93
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	-2 500,00	7 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 513,48	-2 050,00	14 463,48
			Razem:	54 160 900,50	39,68	54 160 940,18

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 98/2025

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 31 grudnia 2025 r.

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

Docnooy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	108,05	39,68	147,73
	75011		Urzędy wojewódzkie	108,05	39,68	147,73
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	108,05	39,68	147,73
Razem:				115 747,51	39,68	115 787,19

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	108,05	39,68	147,73
	75011		Urzędy wojewódzkie	108,05	39,68	147,73
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90,31	33,24	123,55
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17,74	6,44	24,18
Razem:				115 747,51	39,68	115 787,19

Uzasadnienie

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.3121.2.124.2025 z dnia 29 grudnia 2025 r. oraz pismo Nr WFB.I.3121.2.126.2025 z dnia 29 grudnia 2025 r.), wprowadzono do planu dochodów i wydatków:

- w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie”, kwotę 6,67 zł z przeznaczeniem na potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek, o którym mowa w art. 9 ust. 1a i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa ; należne środki ustalono na podstawie ilości spraw wykonanych za okres 01.10.2025 r. do 15.12.2025r.;

- w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie”, kwotę 33,01 zł z przeznaczeniem na aktualizację i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy; należne środki ustalono na podstawie ilości spraw wykonanych za okres 01.05.2025 r. do 31.10.2025r.

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 3 do niniejszego zarządzenia.

W wyniku aktualizacji planu wydatków dokonuje się przesunięć między paragrafami w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” w kwocie 1.000,00 zł.

Natomiast w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w kwocie 7.300,00 zł.

Ponadto w odpowiedzi na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonano przesunięć środków w łącznej kwocie 1.310,00 zł w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” oraz 85295 „Pozostała działalność”.

Również w planie Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu dokonano przesunięć w łącznej kwocie 36.650,00 w rozdziale 40002 „Dostarczanie wody”, 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”, 90017 „Zakłady gospodarki komunalnej” oraz w rozdziale 90095 „Pozostała działalność”.

Zastępca Wójta p.o. Wójta

mgr inż. Krzysztof Nowiński