

**UCHWAŁA NR XXVII/159/2026
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 25 marca 2026 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XXIV/137/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy Drzycim na rok 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.)¹⁾, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 243, 244, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.)²⁾, Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXIV/137/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2026, zmienionej Uchwałą Nr XXV/146/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 15 stycznia 2026 roku, Uchwałą Nr XXVI/153/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 lutego 2026 roku, Zarządzeniem Nr 8/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 marca 2026 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **40.991.255,39 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1:

a) dochody bieżące w wysokości	36.167.539,81 zł
- dotacje na zadania zlecone	3.367.730,28 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3.000,00 zł
- dotacje na zadania własne	501.272,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.242.551,00 zł
- dochody własne gminy	23.929.359,55 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	111.937,23 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	11.689,75 zł

b) dochody majątkowe w wysokości

	4.823.715,58 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	4.823.315,58 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	0,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	400,00 zł
”;	

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **46.535.855,39 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	34.821.572,48 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	26.694.522,08 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18.403.918,68 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8.290.603,40 zł
- dotacje na zadania bieżące	3.621.300,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.943.950,17 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	141.800,23 zł
- wydatki na obsługę długu	420.000,00 zł

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2025 r., poz. 1436.

²⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2025 r., poz. 1844; Dz.U. z 2025 r., poz. 1846.

b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:	11.714.282,91zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	11.714.282,91 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2.603.089,45 zł

2. Wykaz wydatków majątkowych i źródła ich finansowania, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności zgodnie z załącznikiem Nr 3a.”;

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. 1. Planowany deficyt budżetowy wynosi 5.544.600,00 zł.

2. Ustala się, że źródłem pokrycia deficytu budżetowego będzie:

- 1) kredyt bankowy długoterminowy 5.170.000,00zł;
- 2) przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 130.000,00zł;
- 3) przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 244.600,00zł;

”;

4) § 5 otrzymuje brzmienie:

„§ 5. 1. Określa się przychody i rozchody budżetu w 2026 roku zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały:

- 1) przychody w kwocie 6.171.600,00 zł; 2) rozchody w kwocie 627.000,00 zł”;

5) § 7 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 731.300,00 zł,
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 2.964.500,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.”;

6) § 9 otrzymuje brzmienie:

„§ 9. 1. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 4.000.000,00 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.170.000,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 627.000,00 zł. ”;

7) § 11 otrzymuje brzmienie:

„§ 11. 1. Upoważnia się Wójta do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek:

- a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 4.000.000,00 zł,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 5.170.000,00 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 627.000,00 zł;

2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na

uposażenie i wynagrodzeń ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych;
3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.”.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Babińska

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 811 913,00	4 444,08	3 816 357,08
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	4 444,08	4 444,08
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 444,08	4 444,08
700			Gospodarka mieszkaniowa	135 400,00	109,64	135 509,64
	70095		Pozostała działalność	130 000,00	109,64	130 109,64
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	109,64	109,64
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 406 075,00	299,76	20 406 374,76
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	40 000,00	193,78	40 193,78
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	193,78	193,78
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 551 891,00	105,98	2 551 996,98
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	105,98	105,98
801			Oświata i wychowanie	1 529 678,58	6 161,23	1 535 839,81
	80195		Pozostała działalność	5 776,00	6 161,23	11 937,23
		2057	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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 455,05	5 818,81	11 273,86

	2059	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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	320,95	342,42	663,37
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	100 000,00	12 592,17	112 592,17
	85395	Pozostała działalność	100 000,00	12 592,17	112 592,17
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	12 592,17	12 592,17
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 137 000,00	-33 810,25	2 103 189,75
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	86 000,00	-34 810,25	51 189,75
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	6 689,75	11 689,75
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	81 000,00	-41 500,00	39 500,00
	90095	Pozostała działalność	80 500,00	1 000,00	81 500,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 000,00	1 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55 000,00	6,84	55 006,84
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	55 000,00	6,84	55 006,84
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	6,84	6,84
926		Kultura fizyczna	0,00	218,53	218,53
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	218,53	218,53
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,53	0,53
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	218,00	218,00
Razem:			41 001 233,39	-9 978,00	40 991 255,39

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	8 412 198,33	0,01	8 412 198,34
	60016		Drogi publiczne gminne	8 272 537,43	0,01	8 272 537,44
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 940 337,43	0,01	7 940 337,44
700			Gospodarka mieszkaniowa	521 268,07	0,00	521 268,07
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	214 268,07	0,00	214 268,07
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	3 000,00	3 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100 000,00	-23 000,00	77 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00
750			Administracja publiczna	5 361 982,11	0,00	5 361 982,11
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 916 399,11	0,00	4 916 399,11
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	28,70	28,70
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	6,30	6,30
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	-3 628,70	16 371,30
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 600,00	3 593,70	8 193,70
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	224 600,00	-44 542,85	180 057,15
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55 226,11	39 524,74	94 750,85
		6697	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	4 114,85	4 114,85
		6699	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	903,26	903,26
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	242 700,00	1 174 360,76	1 417 060,76

	75412	Ochotnicze straże pożarne	238 100,00	1 174 360,76	1 412 460,76
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 000,00	13 000,00	79 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	499 965,81	499 965,81
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	661 394,95	661 394,95
801		Oświata i wychowanie	18 348 428,58	6 161,23	18 354 589,81
	80104	Przedszkola	1 740 650,00	0,00	1 740 650,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 000,00	-1 000,00	33 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	1 000,00
	80107	Świetlice szkolne	185 400,00	0,00	185 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 600,00	-500,00	3 100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	500,00	500,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	392 000,00	0,00	392 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	1 000,00	11 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	2 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	118 400,00	-2 000,00	116 400,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 015 000,00	0,00	1 015 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	0,00	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 000,00	2 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	390 000,00	-2 000,00	388 000,00
	80195	Pozostała działalność	5 776,00	6 161,23	11 937,23
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 322,20	1 513,54	2 835,74
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	77,80	89,08	166,88
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307,89	124,46	432,35
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18,11	7,32	25,43
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	141,66	60,39	202,05
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8,34	3,55	11,89
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 683,29	4 120,42	7 803,71
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	216,71	242,47	459,18
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 234 800,00	-40 500,00	3 194 300,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	86 000,00	-41 500,00	44 500,00

	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	81 000,00	-41 500,00	39 500,00
90095		Pozostała działalność	86 600,00	1 000,00	87 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 100,00	500,00	31 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	500,00	14 000,00
Razem:			45 395 833,39	1 140 022,00	46 535 855,39

Plan wydatków majątkowych w 2026 roku

Lp	Dz.	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	rok rozp.	Łączne nakłady finansowe na program w okresie jego realizacji	Nakłady planowane na 2026 rok	Źródła finansowania					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	Uwagi
					rok zakończ.			dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki UE	środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	inne		
1	010	01043	6050	Budowa sieci wodociągowej do miejscowości Kaliska - projekt	2026	81 000,00	81 000,00 zł	61 000,00					Urząd Gminy Drzycim	
								20 000,00					Fundusz Sołecki Sołectwa Gródek	
2	010	01043	6050	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Drzycim	2021	172 000,00	160 000,00 zł	160 000,00					Urząd Gminy Drzycim	
					2026									
3	010	01043	6050	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Gródek	2021	157 016,10	150 000,00 zł	150 000,00					Urząd Gminy Drzycim	
					2026									
4	010	01044	6050	Modernizacja przepompowni ścieków w Jastrzębiu	2025	312 101,20	301 000,00 zł	301 000,00					Urząd Gminy Drzycim	
					2026									
5	600	60014	6050	Budowa zatoki autobusowej wraz z chodnikiem wzdłuż drogi powiatowej nr 1242C Drzycim - Sulnówko - Świecie	2026	10 000,00	10 000,00 zł	0,00					Urząd Gminy Drzycim	
								10 000,00				Fundusz Sołecki Sołectwa Dolsk		
6	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C	2021	5 354 731,74	5 229 337,44 zł	3 097,89	2 690 000,00	2 490 649,00		Urząd Gminy Drzycim		
								15 590,55			Fundusz Sołecki Sołectwa Sierosław			
					2026			30 000,00			Fundusz Sołecki Sołectwa Wery			
7	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej nr 030534C, 030535C i 030538C w miejscowości Gacki	2024	2 723 000,00	2 663 000,00 zł	1 736,00	1 330 000,00	1 321 264,00		Urząd Gminy Drzycim		
					2026			10 000,00			Fundusz Sołecki Sołectwa Gacki			
8	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej nr 030572C w miejscowości Gródek - projekt	2026	48 000,00	48 000,00 zł	28 000,00				Urząd Gminy Drzycim		
								20 000,00	Fundusz Sołecki Sołectwa Gródek					
9	700	70095	6050	Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku gminnego na pomieszczenia rehabilitacyjne w miejscowości Drzycim	2020	229 975,10	200 000,00 zł	200 000,00				Urząd Gminy Drzycim		
					2026									
10	750	75023	6067	Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim	2024	279 826,11	279 826,11 zł	55 226,11		224 600,00		Urząd Gminy Drzycim		
			6069		2026									
11	754	75412	6057	Modernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Drzycimiu	2025	1 198 260,76	1 161 360,76 zł	11 360,76	1 150 000,00	0,00		Urząd Gminy Drzycim	dofinansowane z EFRR w kwocie 499 965,81 zł; środki Gmina otrzymała w 2027 roku	
			6059		2026									
12	754	75412	6230	Dotacja celowa dla OSP w Drzycimiu z przeznaczeniem na zakup narzędzi hydraulicznych	2026	35 000,00	35 000,00 zł	35 000,00				Ochotnicza Straż Pożarna w Drzycimiu		
13	758	75818	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2026	148 342,00	148 342,00 zł	148 342,00				Urząd Gminy Drzycim		
14	801	80101	6057	Rozbudowa szkoły w Gródku o oddział przedszkolny wraz z zagospodarowaniem terenu	2021	2 666 390,72	1 161 902,58 zł	190 000,00		971 902,58		Urząd Gminy Drzycim		
			6059		2026									

15	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"	2024	39 500,00	39 500,00 zł					39 500,00	Urząd Gminy Drzycim
					2026								
16	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Drzycim	2026	16 000,00	16 000,00 zł	16 000,00					Fundusz Sołecki Sołectwa Dólsk
17	900	90095	6050	Budowa ogrodzenia wraz z utwardzeniem terenu na placu zabaw we wsi Dąbrówka	2026	20 000,00	20 000,00 zł	20 000,00					Fundusz Sołecki Sołectwa Dąbrówka
18	921	92109	6050	Dostawa i montaż ogrodzenia	2026	10 014,02	10 014,02 zł	10 014,02					Fundusz Sołecki Sołectwa Krakówek
						x	11 714 282,91 zł	1 496 367,33 zł	5 170 000,00 zł	1 196 502,58 zł	3 811 913,00 zł	39 500,00 zł	x

Zmiany w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Strukturalnych i funduszu Spójności w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	304 426,11	0,00	304 426,11
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	304 426,11	0,00	304 426,11
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	28,70	28,70
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	6,30	6,30
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	-3 628,70	16 371,30
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 600,00	3 593,70	8 193,70
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	224 600,00	-44 542,85	180 057,15
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55 226,11	39 524,74	94 750,85
		6697	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	4 114,85	4 114,85
		6699	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	903,26	903,26
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 161 360,76	1 161 360,76
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	1 161 360,76	1 161 360,76
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	499 965,81	499 965,81
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	661 394,95	661 394,95
801			Oświata i wychowanie	1 167 678,58	6 161,23	1 173 839,81
	80195		Pozostała działalność	5 776,00	6 161,23	11 937,23
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 322,20	1 513,54	2 835,74
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	77,80	89,08	166,88
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307,89	124,46	432,35
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18,11	7,32	25,43
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	141,66	60,39	202,05
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8,34	3,55	11,89
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 683,29	4 120,42	7 803,71
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	216,71	242,47	459,18
			Razem:	1 577 367,69	1 167 521,99	2 744 889,68

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 171 600,00
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	130 000,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	244 600,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	5 797 000,00
Rozchody ogółem:			627 000,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	627 000,00

Załącznik nr 5 do uchwały nr XXVII/159/2026
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 25 marca 2026 r.

**Dotacje oraz pomoc finansowa udzielona z budżetu Gminy Drzycim podmiotom
należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2026 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 zadania związane z organizacją publicznego transportu zbiorowego	75 000,00		
2	750	75095	2710	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem filii wydziału komunikacji	28 000,00		
3	851	85154	2330	Dofinansowanie zadania o nazwie: Kujawsko - Pomorska Niebieska Linia Pogotowie dla Osób Doznających Przemocy Domowej realizowanego przez Samorząd Województwa Kujawsko -	300,00		
4	851	85158	2710	Dotacja dla Gminy Miasta Toruń na częściowe pokrycie kosztów działania Izby Wytrzeźwień w Toruniu	1 000,00		
5	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Świetlicy Gminnej w Drzycimiu		51 750,00	
6	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury pod nazwą: Biblioteka - Ośrodek Kultury w Drzycimiu		155 250,00	
7	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu		117 000,00	
8	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury pod nazwą: Biblioteka - Ośrodek Kultury w Drzycimiu		303 000,00	
Ogółem				731 300,00	104 300,00	627 000,00	0,00
Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych							
9	010	01009	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00		
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		1 800 000,00	
12	801	80103	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		150 000,00	
13	801	80106	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		150 000,00	
14	801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		220 000,00	
15	801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		500 000,00	

16	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"			39 500,00	
17	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					2 964 500,00	70 000,00	2 820 000,00	74 500,00
Łącznie					3 695 800,00	174 300,00	3 447 000,00	74 500,00

Uzasadnienie

Dokonano następujących zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Drzycim na 2026 rok.

W związku z kontynuacją realizacji projektów z dofinansowaniem ze środków unijnych zwiększa się dochody oraz wydatki w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” o środki niewykorzystane w poprzedni roku. Zmiany dotyczą następujących projektów:

- projekt „Klucz do uczenia 3.0”, dofinansowany w ramach Programu Fundusze Europejskie Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 wprowadza się dochody w łącznej kwocie 3.231,60 zł (§ 2057 3.052,07 zł, § 2059 179,53 zł); po stronie wydatków również wprowadzono powyższe środki w następujących §§: 4117 – 661,11 zł; 4119 – 38,89 zł; 4127 – 56,67 zł; 4129 – 3,33 zł; 4717 – 18,89 zł; 4719 – 1,11 zł; 4797 – 2.315,40 zł; 4799 – 136,20 zł.

- projekt „Kierunek - Zawód”, dofinansowany w ramach Programu Fundusze Europejskie Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 wprowadza się dochody w łącznej kwocie 2.929,63 zł (§ 2057 2.766,74 zł, § 2059 162,89 zł); po stronie wydatków również wprowadzono powyższe środki w następujących §§: 4117 – 852,43; 4119 – 50,19 zł; 4127 – 67,79 zł; 4129 – 3,99 zł; 4717 – 41,50 zł; 4719 – 2,44 zł; 4797 – 1.805,02 zł; 4799 – 106,27 zł.

W wyniku aktualizacji planu dochodów bieżących dokonuje się następujących zmian:

1) dział 600 „Transport i łączność”, rozdział 60004 „Lokalny transport zbiorowy” zwiększa się § 2950 o kwotę 4.444,08 zł, która stanowi zwrot dotacji udzielonej w 2025 roku Starostwu Powiatowemu na zadania związane z organizacją powiatowego publicznego transportu autobusowego w kwocie 65.000,00 zł. Powyższa kwota zgodnie z porozumieniem zawartym w styczniu 2025 roku została przekazana do Powiatu (po ostatecznym rozliczeniu kwota dotacji należnej Powiatowi Świeckiemu wyniosła 60.555,92 zł, natomiast kwotę w wysokości 4.444,08 zł Powiat zwrócił do budżetu Gminy Drzycim w styczniu 2026 roku),

2) dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, rozdział 70095 „Pozostała działalność”, zwiększa się § 0920 o kwotę 109,64 zł,

3) dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”, rozdział 75601 „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych”, zwiększa się § 0910 o kwotę 193,78 zł, rozdział 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”, zwiększa się § 0910 o kwotę 105,98 zł;

4) dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, rozdział 85395 „Pozostała działalność”, zwiększa się § 0970 o kwotę 12.592,17 zł, która stanowi zwrot środków niesłusznie oddanych przez Gminę Drzycim w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”, zgodnie z aneksem nr 1183/2022/D do umowy POPC.05.01.00-00-0001/21;

5) dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”, zwiększa się § 2460 o kwotę 6.689,74 zł, która stanowi refundację poniesionych przez Gminę Drzycim wydatków na realizację programu „Czyste powietrze”, w ramach którego utworzono w 2021 roku punktu konsultacyjno – informacyjny dla mieszkańców; rozdział 90095 „Pozostała działalność”, § 0970 zwiększa się o kwotę 1.000,00 zł z tytułu wpłaty na rzecz Gminy Drzycim nawiazki (wyrok Sądu Rejonowego w Świeciu), którą przeznacza się na cele związane z ochroną zwierząt, czyli na potrzeby gminnego schroniska dla psów (zwiększa się plan wydatków w rozdziale 90095 § 4210 oraz 4300);

6) dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zwiększa się § 2950 o kwotę 6,84 zł, która stanowi zwrot dotacji podmiotowej udzielonej w 2025 roku Świetlicy Gminnej w Drzycimiu;

7) dział 926 „Kultura fizyczna”, rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” zwiększa się § 2950 o kwotę 218,00 zł oraz § 0920 o kwotę 0,53 zł, która stanowi zwrot niewykorzystanej dotacji w 2025 roku wraz z odsetkami przez KGW Wery.

W związku z zakończeniem realizacji programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie”, tj. dofinansowanie wymiany źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych, dokonano zmniejszenia planowanych dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” o kwotę 41.500,00 zł. Wyplacono beneficjentom dotacje w łącznej kwocie 39.500,00 zł. Zaktualizowano kwoty zadania w załączniku nr 3 „Plan wydatków majątkowych na 2026 rok” oraz w załączniku nr 5 dotyczącym „Dotacji oraz pomocy finansowej udzielanej z budżetu Gminy Drzycim podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2026 roku”.

W planie wydatków dokonano zmian, w związku ze zmianą dochodów oraz zmianami dokonanymi w załączniku nr 3 dotyczącym wydatków majątkowych planowanych na 2026 rok. Pozostałe zmiany są następujące:

1. W rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” przesunięto środki w kwocie 23.000,00 zł z § 4590 do § 4390 – 3.000,00 zł z przeznaczeniem na koszty operatów szacunkowych działek oraz do § 4600 – 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowań na rzecz osób prawnych.

2. W rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” dokonano przesunięć w planie w związku z realizacją zadania pn. „Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim” dofinansowanego ze środków unijnych oraz z budżetu państwa. Przesunięto środki w kwocie 3.600,00 zł z § 4707 do § 4709 oraz środki w kwocie 40.428,00 zł z § 6067 do § 6069, ponieważ część dofinansowania będzie pochodzić z budżetu państwa, więc musi być wykazana z czwartą cyfrą klasyfikacji „9”. Ponadto część środków w łącznej kwocie 5.053,11 zł pozostałych z realizacji powyższego zadania przesunięto na § 2957, 2959, 6697 oraz 6699 dotyczące zwrotu niewykorzystanej dotacji. Powyższy podział wynika z faktu, iż niewykorzystane środki pozostały na wydatkach bieżących oraz majątkowych. Ponadto niewykorzystane środki UE wykazujemy z czwartą cyfrą klasyfikacji „7”, natomiast środki z budżetu państwa z czwartą cyfrą klasyfikacji „9”.

3. W rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” zabezpieczono dodatkowe środki w kwocie 13.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup dwóch aparatów oddechowych typu ODO -FENZY dla jednostki OSP Drzycim.

Natomiast w załączniku Nr 3 dotyczącym wydatków majątkowych dokonano następujących zmian:

- w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” dodano środki w kwocie 0,01 zł na zadanie pn. „Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C” (poz. 6 zał. nr 3),

- wprowadzono nowe zadanie pn. „Modernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Drzycimiu” (poz. 11 zał. nr 3), na które zabezpieczono środki w kwocie 1.161.360,76 zł, w tym: środki własne 11.360,76 zł oraz środki z kredytu bankowego w kwocie 1.150.000,00 zł. Zgodnie z umową nr WKP/28/WR/FDKPR/DOT/74/2026 projekt został dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 499.965,81 zł, co stanowi 43,05% kwoty całkowitych wydatków. Ponieważ dofinansowanie Gmina otrzyma po realizacji zadania, zaplanowano kredyt na pokrycie wydatków w 2026 roku.

W związku z planowanym połączeniem instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu oraz Świetlicy Gminnej w Drzycimiu i utworzeniem od 1 kwietnia 2026 roku jednej instytucji kultury o nazwie: „Biblioteka – Ośrodek Kultury w Drzycimiu”, dokonano zmian w załączniku nr 5 dotyczącym „Dotacji oraz pomocy finansowej udzielanej z budżetu Gminy Drzycim podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2026 roku”. Zaplanowano dotację dla nowej instytucji kultury w dwóch rozdziałach: 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w kwocie 155.250,00 zł oraz 92116 „Biblioteki” w kwocie 303.000,00 zł, z uwagi na dwa rodzaje działalności statutowej (kulturalnej i bibliotecznej). Natomiast zaplanowane dotacje dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu oraz Świetlicy Gminnej w Drzycimiu zostały pomniejszone o środki, które nie zostaną im przekazane do 31 marca 2026 roku. Po zmianach łączna kwota dotacji podmiotowej dla instytucji kultury na 2026 rok nie uległa zmianie i nadal wynosi 627.000,00 zł.

Natomiast w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano następujących zmian w planach finansowych szkół:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych utworzono § 4710 w rozdziałach 80104 „Przedszkola”, 80107 „Świetlice szkolne” oraz w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”, środki w łącznej kwocie 2.500,0 zł przesunięto z § 4120 oraz § 3020 w powyższych rozdziałach;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Gródku utworzono § 3020 oraz 4710 w rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” oraz w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”, środki w łącznej kwocie 4.000,0 zł przesunięto z § 4790 w powyższych rozdziałach.

W wyniku powyższych zmian zwiększeniu uległ deficyt budżetu z kwoty 4.394.600,00 zł do kwoty 5.544.600,00 zł. Zaktualizowano również załącznik dotyczący planu przychodów i rozchodów uwzględniający źródła pokrycia planowanego deficytu (załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały). Po zmianach planuje się przychody w kwocie 6.171.600,00 zł, w tym:

-kredyt bankowy długoterminowy w kwocie 5.170.000,00 zł,

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 130.000,00 zł (niewykorzystane środki pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z lat ubiegłych);

- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 244.600,00 zł (środki z projektu „Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim”).

Natomiast rozchody planuje się w kwocie 627.000,00 zł z przeznaczeniem na spłaty rat kredytów.

W związku z uchynieniem art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa cofnięto upoważnienia dla organu wykonawczego jst do zmian w budżecie udzielone na mocy powyższego artykułu. W związku z powyższym § 11 otrzymał nowe brzmienie.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Babińska