

**UCHWAŁA NR XXX/177/2026
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 23 lipca 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 2026 r., poz. 662), 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.)¹⁾, Rada Gminy uchwala, 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, Uchwałą Nr XXVII/159/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 marca 2026 roku, Zarządzeniem Nr 15/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2026 roku, Zarządzeniem Nr 18/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 7 kwietnia 2026 roku, Uchwałą Nr XXVIII/163/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 22 kwietnia 2026 roku, Zarządzeniem Nr 23/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 kwietnia 2026 roku, Zarządzeniem Nr 31/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2026 roku, Zarządzeniem Nr 35/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 8 czerwca 2026 roku, Uchwałą Nr XXIX/170/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 czerwca 2026 roku, Zarządzeniem Nr 38/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 22 czerwca 2026 roku, Zarządzeniem Nr 44/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 13 lipca 2026 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **39.567.803,81 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1:

a) dochody bieżące w wysokości	37.389.412,23 zł
- dotacje na zadania zlecone	4.048.881,44 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3.000,00 zł
- dotacje na zadania własne	551.439,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.245.374,00 zł
- dochody własne gminy	23.944.722,90 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	511.698,23 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	58.289,81 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6,85 zł
- dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	26.000,00 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	2.178.391,58 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	2.177.991,58 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:

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2025 r., poz. 1844; Dz.U. z 2025 r., poz. 1846; Dz.U. z 2026 r., poz. 426; Dz.U. z 2026 r., poz. 635; Dz.U. z 2026 r., poz. 680.

„§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **47.556.749,55 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	36.271.787,84 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	27.692.392,42 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18.411.936,00 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.280.456,42 zł
- dotacje na zadania bieżące	3.658.584,02 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.959.250,17 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	541.561,23 zł
- wydatki na obsługę długu	420.000,00 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:	11.284.961,71 zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	11.284.961,71 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2.641.967,69 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 do niniejszej uchwały.”;

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. 1. Planowany deficyt budżetowy wynosi **7.988.945,74 zł.**

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

1) kredyt bankowy długoterminowy	4.400.000,00zł;
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	2.764.715,71zł;
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) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.”	579.630,03 zł
”,”,”,”	

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	8.615.945,74 zł;
2) rozchody w kwocie	627.000,00 zł ”.;

5) § 9 otrzymuje brzmienie:

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

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3.000.000,00 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.400.000,00 zł. ”;

6) § 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 3.000.000,00 zł,

- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 4.400.000,00 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

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXX/177/2026
 RADY GMINY DRZYCIM
 z dnia 23 lipca 2026 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 332 454,76	-433 627,15	898 827,61
	60016		Drogi publiczne gminne	1 328 010,68	-433 627,15	894 383,53
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	6 746,68	1 286,85	8 033,53
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 321 264,00	-434 914,00	886 350,00
758			Różne rozliczenia	8 242 551,00	2 823,00	8 245 374,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 823,00	2 823,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 823,00	2 823,00
801			Oświata i wychowanie	1 601 515,23	680 000,00	2 281 515,23
	80195		Pozostała działalność	11 937,23	680 000,00	691 937,23
		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	11 273,86	399 761,00	411 034,86

		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	221 345,30	221 345,30
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	58 893,70	58 893,70
855			Rodzina	3 156 516,15	3 173,36	3 159 689,51
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 093 064,15	3 173,36	3 096 237,51
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 576,15	3 173,36	8 749,51
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 116 489,81	33 300,00	2 149 789,81
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	58 075,71	33 300,00	91 375,71
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 575,71	33 300,00	51 875,71
Razem:				39 282 134,60	285 669,21	39 567 803,81

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	8 629 278,00	-863 000,00	7 766 278,00
	60016		Drogi publiczne gminne	8 544 278,00	-863 000,00	7 681 278,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 212 078,00	-863 000,00	7 349 078,00
750			Administracja publiczna	5 397 875,28	50 000,00	5 447 875,28
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 951 999,11	50 000,00	5 001 999,11
		4300	Zakup usług pozostałych	274 400,00	50 000,00	324 400,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	1 477 060,76	-241 360,76	1 235 700,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 437 460,76	-241 360,76	1 196 100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	661 394,95	-241 360,76	420 034,19
801			Oświata i wychowanie	18 421 965,23	679 600,00	19 101 565,23
	80101		Szkoły podstawowe	12 303 002,58	-400,00	12 302 602,58
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	415 500,00	-400,00	415 100,00
	80195		Pozostała działalność	15 137,23	680 000,00	695 137,23
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 058,54	2 058,54
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	23 885,58	23 885,58
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 983,31	16 018,16	18 001,47
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	364,56	2 103,44	2 468,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	14 850,00	14 850,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 502,31	1 000,00	3 502,31
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	286 920,00	286 920,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	160,55	1 718,79	1 879,34
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 263,12	51 206,49	57 469,61
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	221 345,30	221 345,30
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	58 893,70	58 893,70
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	34 500,00	400,00	34 900,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	34 500,00	400,00	34 900,00

		3240	Stypendia dla uczniów	34 500,00	400,00	34 900,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 399 974,10	113 100,00	3 513 074,10
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	225 760,00	18 300,00	244 060,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	18 300,00	33 800,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	44 500,00	33 300,00	77 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	14 000,00	14 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 500,00	2 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	400,00	400,00
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	4 800,00	4 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 000,00	8 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	100,00	100,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	681 500,00	61 500,00	743 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	61 500,00	61 500,00
			Razem:	47 818 010,31	-261 260,76	47 556 749,55

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXX/177/2026
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 23 lipca 2026 r.

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				inne	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			
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	184 316,10	177 300,00 zł	177 300,00					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 Dółsk	
6	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C	2021	5 620 322,30	5 494 928,00 zł	253 097,89					Urząd Gminy Drzycim	środki z RFRD w kwocie 2.490.649,00 zł ujęto w przychodach 2026, ponieważ Gmina otrzymała je w 2025 roku
								31 181,11	2 690 000,00		2 490 649,00		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	1 860 000,00	1 800 000,00 zł	93 650,00	810 000,00		886 350,00		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	600	60016	6050	Rozbudowa ul. Szkolnej w Drzycimiu - projekt	2026	35 670,00	6 150,00 zł	6 150,00					Urząd Gminy Drzycim	
					2027									
10	700	70095	6050	Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku gminnego na pomieszczenia rehabilitacyjne w miejscowości Drzycim	2020	29 975,10	0,00 zł	0,00					Urząd Gminy Drzycim	
					2026									
11	750	75023	6067	Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim	2024	274 808,00	274 808,00 zł	55 226,11		219 581,89			Urząd Gminy Drzycim	
			6069		2026									
12	750	75023	6697	Zwrot niewykorzystanej dotacji na projekt pn. "Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim"	2026	5 018,11	5 018,11 zł			5 018,11			Urząd Gminy Drzycim	
			6699											
13	754	75405	6170	Wpłata na państwowy fundusz celowy - "Dofinansowanie zakupu pojazdu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej z przeznaczeniem dla Posterunku Policji w Osiu"	2026	35 000,00	35 000,00 zł	35 000,00					Komenda Powiatowa Policji w Świeciu	

14	754	75412	6057	Modernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Drzycimiu	2025	956 900,00	920 000,00 zł	20 000,00	900 000,00	0,00			Urząd Gminy Drzycim	dofinansowane z EFRR w kwocie 499,965,81 zł; środki Gmina otrzyma w 2027 roku
			6059		2026									
15	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	
16	758	75818	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2026	148 342,00	148 342,00 zł	148 342,00					Urząd Gminy Drzycim	
17	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									
18	801	80195	6067	Rozwój edukacji przedszkolnej - Nowe możliwości	2026	280 239,00	280 239,00 zł			221 345,30		58 893,70		dofinansowanie z UE oraz środków budżetu państwa
			6069		2027									
19	900	90003	6060	Zakup ciągnika wraz z osprzętem	2026	199 260,00	199 260,00 zł	199 260,00					Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu	
20	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									
21	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Drzycim	2026	16 000,00	16 000,00 zł	16 000,00					Fundusz Sołecki Sołectwa Dółsk	
22	900	90017	6060	Zakup samochodu	2026	61 500,00	61 500,00 zł	61 500,00					Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu	
23	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	
24	921	92109	6050	Dostawa i montaż ogrodzenia	2026	10 014,02	10 014,02 zł	10 014,02					Fundusz Sołecki Sołectwa Krakówek	
						x	11 284 961,71 zł	1 991 721,13 zł	4 400 000,00 zł	1 417 847,88 zł	3 376 999,00 zł	98 393,70 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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	1 161 360,76	-241 360,76	920 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 161 360,76	-241 360,76	920 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	661 394,95	-241 360,76	420 034,19
801			Oświata i wychowanie	1 173 839,81	680 000,00	1 853 839,81
	80195		Pozostała działalność	11 937,23	680 000,00	691 937,23
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 058,54	2 058,54
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	23 885,58	23 885,58
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 983,31	16 018,16	18 001,47
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	364,56	2 103,44	2 468,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	14 850,00	14 850,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 502,31	1 000,00	3 502,31
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	286 920,00	286 920,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	160,55	1 718,79	1 879,34
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 263,12	51 206,49	57 469,61
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	221 345,30	221 345,30
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	58 893,70	58 893,70
Razem:				2 744 889,68	438 639,24	3 183 528,92

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			8 615 945,74
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	2 764 715,71
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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 206 630,03
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 400 000,00
Rozchody ogółem:			627 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	627 000,00

Uzasadnienie

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

Zgodnie pismami z Ministerstwa Finansów (ST3.4751.7.2026.3g; ST3.4751.7.2026.4g) Gmina Drzycim otrzymała środki w łącznej kwocie 2.823,00 zł ze środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, zwiększonej ze środków rezerwy celowej budżetu państwa. Powyższa kwota została przyznana z tytułu wyrównania dochodów za 2024 i 2025 rok w związku z aktualizacją bazy danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2021 i 2022. Środki wprowadzono po stronie dochodów w klasyfikacji 75835 § 2750.

Zgodnie z umową nr FEKP.08.26-IŻ-0005/24 na realizację projektu „Rozwój edukacji przedszkolnej – Nowe możliwości” wprowadzono do budżetu kwotę 680.000,00 zł (2026 rok) oraz 380.086,52 zł (2027 rok), która stanowi dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 8 Fundusze Europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego. Po stronie dochodów ujęto środki w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80195 „Pozostała działalność” § 2057 (399.761,00 zł), § 6257 (221.345,30) oraz § 6259 (58.893,70 zł). Natomiast po stronie wydatków wprowadzono środki do planu finansowego Urzędu Gminy w Drzycimiu, na wydatki bieżące i majątkowe.

W wyniku aktualizacji planu dochodów bieżących dokonuje się następujących zmian:

1) dział 600 „Transport i łączność”, rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” zwiększa się § 0620 o kwotę 1.286,85 zł;

2) dział 855 „Rodzina”, rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, zwiększa się § 2360 o kwotę 3.173,36 zł;

6) dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”, zwiększa się § 2460 o łączną kwotę 33.300,00 zł z tytułu następujących umów zawartych z WFOŚiGW w Toruniu:

- aneksu do porozumienia z dnia 25.09.2021 r. na realizację programu „Czyste powietrze” (w łącznej kwocie 42.000,00 zł, w tym: na 2026 rok 28.500,00 zł, na 2027 rok 13.500,00 zł);

- dotacja (DK26049/EE-OK) na konkurs pn. „To już wiedzą wszystkie dzieci, że nie można spalać śmieci” (1.980,00 zł);

- dotacja (DK26050/EE-OK) na konkurs pn. „Jak uratowaliśmy powietrze...” (2.820,00 zł).

Powyższe środki również wprowadzono po stronie wydatków w rozdziale 90005.

Ponadto zmniejszono planowane dochody majątkowe z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. „Budowa drogi gminnej nr 030534C, 030535C i 030538C w miejscowości Gacki” do kwoty 886.350,00 zł, ponieważ dofinansowanie wyniesie 50% wartości umowy z wykonawcą zadania. Po wyborze wykonawcy kwota na powyższe zadania jest niższa niż pierwotnie planowano.

W planie wydatków dokonano zmian, w związku ze zmianą dochodów oraz zmianami dokonanymi w załączniku nr 3 dotyczącym wydatków majątkowych planowanych na 2026 rok. Ponadto w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zabezpieczono dodatkowe środki w kwocie 50.000,00 zł na zakup usług pozostałych w związku z bieżącą działalnością urzędu.

Natomiast w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Zespołu Placówek Oświatowych. Dokonano przesunięć między paragrafami w kwocie 400,00 zł (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe oraz w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”).

Również w odpowiedzi na wniosek Kierownika Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu zabezpieczono środki w kwocie 18.300,00 zł (rozdział 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”) z przeznaczeniem na zadanie pn. „Wynajem maszyn komunalnych” (planuje się wynajem zamiatarki, pługu strzałkowego oraz rozsiewacza w latach 2026 – 2027).

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

- w związku z wyborem wykonawcy na realizację zadania pn. „Budowa drogi gminnej nr 030534C, 030535C i 030538C w miejscowości Gacki” (poz. 7 zał. nr 3) zmniejszono planowane wydatki na powyższe zadanie o kwotę 863.000,00 zł. Po zmianach na zadanie zaplanowano środki w łącznej wysokości 1.800.000,00 zł, w tym: 93.650,00 zł środki własne; 810.000,00 zł planowany kredyt; 10.000,00 zł środki z funduszu sołeckiego sołectwa Gacki; oraz dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 886.350,00 zł;

- również w związku z wyborem wykonawcy na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku Ochotniczej Straży pożarnej w Drzycimiu” (poz. 14 zał. nr 3) zmniejszono planowane wydatki na powyższe zadanie o kwotę 241.360,76 zł. Po zmianach na zadanie zaplanowano środki w łącznej wysokości 920.000,00 zł, w tym: 20.000,00 zł środki własne oraz 900.000,00 zł planowany kredyt. 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, ponieważ dofinansowanie Gmina otrzyma po realizacji zadania, zaplanowano kredyt na pokrycie wydatków w 2026 roku.

- w rozdziale 80195 dodano nowe zadanie pn. „Rozwój edukacji przedszkolnej – Nowe możliwości” (poz. 18 zał. nr 3) w ramach, którego zaplanowano zakup wyposażenia przedszkola w Zespole Placówek Oświatowych oraz oddziału przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Gródku. Zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 8 Fundusze Europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego. Zaplanowano środki w kwocie 280.239,00 zł, w tym środki z UE 221.345,30 zł oraz z budżetu państwa w kwocie 58.893,70 zł.

- ponadto w odpowiedzi na wniosek Kierownika Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu zabezpieczono środki w kwocie 61.500,00 zł (rozdział 90017 „Zakłady Gospodarki komunalnej”) z przeznaczeniem na zadanie pn. „Zakup samochodu” (poz. 22 zał. nr 3). Samochód będzie użytkowany przez pracowników Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu.

W wyniku powyższych zmian deficyt budżetu gminy uległ zmniejszeniu z kwoty 8.535.875,71 zł do kwoty 7.988.945,74 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 8.615.945,74 zł, w tym:

- kredyt bankowy długoterminowy w kwocie 4.400.000,00 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 łącznej kwocie 2.764.715,71 zł, w tym: 130.000,00 zł (niewykorzystane środki pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z lat ubiegłych); 144.066,71 zł (niewykorzystane środki pochodzące z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych z roku 2020 (33.773,30 zł), 2021 (58.953,29 zł) oraz 2022 (51.340,12 zł) oraz 2.490.649,00 zł środki z dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn. „Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C”.

- 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”),

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.206.630,03 zł.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Babińska