

Projekt

z dnia 12 grudnia 2025 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

zmieniająca Uchwałę Nr XII/60/2024 z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2025

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), 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), oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 337 z późn. zm.)¹⁾ Rada Gminy uchwala, 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, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **50.365.732,34 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono : Dz.U. z 2025 r., poz. 620; Dz.U. z 2025 r., poz. 621; Dz.U. z 2025 r., poz. 1301.

a) dochody bieżące w wysokości	37.204.207,27zł
- 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	8.555.365,77 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	105.616,51 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 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **54.016.928,50 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	35.045.383,19 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	26.622.442,03 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17.250.028,08 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.372.413,95 zł
- dotacje na zadania bieżące	3.110.861,66zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.852.245,50 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:	19.971.545,31 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. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.”;

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„1. Planowany deficyt budżetowy wynosi 3.651.196,16 zł.
2. Ustala się, że źródłem pokrycia deficytu budżetowego będą:

1) 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	246.328,62zł;
3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.”	3.404.867,54 zł

”;

4) § 5 otrzymuje brzmienie:

„1. Określa się przychody i rozchody budżetu w 2025 roku zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały:

- | | |
|-----------------------|-------------------|
| 1) przychody w kwocie | 4.296.196,16 zł; |
| 2) rozchody w kwocie | 645.000,00 zł ”.; |

5) § 13 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się plan dochodów w kwocie 1.470.280,00 zł z tytułu opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się plan wydatków w kwocie 1.549.950,64 zł związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały”..

§ 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

mgr Elżbieta Babińska

Załącznik nr 1 do uchwały nr

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 359 915,13	-15 588,02	4 344 327,11
	01095		Pozostała działalność	925 400,63	-15 588,02	909 812,61
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 763,62	4 411,98	30 175,60
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000,00	-20 000,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	547 000,00	30 000,00	577 000,00
	40002		Dostarczanie wody	547 000,00	30 000,00	577 000,00
		0830	Wpływy z usług	540 000,00	30 000,00	570 000,00
600			Transport i łączność	1 270 449,41	3 100,00	1 273 549,41
	60016		Drogi publiczne gminne	1 237 389,95	3 100,00	1 240 489,95
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	3 100,00	3 100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	137 601,72	81,58	137 683,30
	70095		Pozostała działalność	130 393,24	81,58	130 474,82
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	393,24	81,58	474,82
750			Administracja publiczna	108 709,35	21 455,36	130 164,71
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 001,30	21 455,36	36 456,66
		0690	Wpływy z różnych opłat	1,30	2,77	4,07

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	-6 457,00	3 543,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	27 909,59	32 909,59
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 739 647,81	48 734,58	18 788 382,39
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	36 475,91	9 759,09	46 235,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	36 251,91	9 748,09	46 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	224,00	11,00	235,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 315 697,51	41 925,49	2 357 623,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	208 617,00	12 066,00	220 683,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	135 000,00	27 000,00	162 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 500,00	200,00	2 700,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 340,51	2 659,49	16 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	186 470,15	-2 950,00	183 520,15
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	-1 000,00	19 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	1 050,00	1 050,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	-3 000,00	7 000,00
758			Różne rozliczenia	8 796 647,21	262,00	8 796 909,21

	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	774 134,87	262,00	774 396,87
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	774 134,87	262,00	774 396,87
801			Oświata i wychowanie	3 233 809,39	27 054,00	3 260 863,39
	80101		Szkoły podstawowe	2 663 882,77	4 054,00	2 667 936,77
		0690	Wpływy z różnych opłat	36,00	54,00	90,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	35 000,00	4 000,00	39 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	17 500,00	-4 000,00	13 500,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	15 000,00	-4 000,00	11 000,00
	80104		Przedszkola	70 000,00	-37 000,00	33 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00	-2 000,00	28 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	-35 000,00	5 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	71 101,83	-10 000,00	61 101,83
		0830	Wpływy z usług	70 000,00	-10 000,00	60 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	331 000,00	74 000,00	405 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	170 000,00	19 000,00	189 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	143 000,00	55 000,00	198 000,00
855			Rodzina	4 096 778,34	25 735,02	4 122 513,36
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 010 346,14	1 965,74	4 012 311,88
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	11 482,14	1 965,74	13 447,88
	85504		Wspieranie rodziny	14 389,20	23 769,28	38 158,48

		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	23 769,28	23 769,28
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 017 715,97	70 500,00	2 088 215,97
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	321 000,00	30 000,00	351 000,00
		0830	Wpływy z usług	320 000,00	30 000,00	350 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 430 280,00	40 000,00	1 470 280,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 430 280,00	40 000,00	1 470 280,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	24 935,97	500,00	25 435,97
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	500,00	2 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 357 025,30	-15 500,00	1 341 525,30
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	59 981,26	-15 500,00	44 481,26
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	45 000,00	-10 500,00	34 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
Razem:				50 169 897,82	195 834,52	50 365 732,34

Załącznik nr 2 do uchwały nr

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 976 087,29	-1 257,70	3 974 829,59
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 500,00	-1 257,70	1 242,30
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	-1 257,70	1 242,30
700			Gospodarka mieszkaniowa	286 640,00	-27 060,00	259 580,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	183 840,00	-27 060,00	156 780,00
		4300	Zakup usług pozostałych	93 540,00	-27 060,00	66 480,00
710			Działalność usługowa	78 970,24	17 000,00	95 970,24
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	53 280,35	17 000,00	70 280,35
		4300	Zakup usług pozostałych	53 280,35	17 000,00	70 280,35
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	273 239,70	13 000,00	286 239,70
	75412		Ochotnicze straże pożarne	258 839,70	13 000,00	271 839,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 971,00	10 000,00	59 971,00
		4260	Zakup energii	23 000,00	3 000,00	26 000,00
801			Oświata i wychowanie	19 010 828,44	30 000,00	19 040 828,44
	80101		Szkoły podstawowe	13 517 446,82	-44 000,00	13 473 446,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 109 000,00	11 000,00	1 120 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	248 500,00	15 000,00	263 500,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 580 200,00	-70 000,00	4 510 200,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	869 597,05	365 752,33	1 235 349,38
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	574 611,09	-365 752,33	208 858,76
	80104		Przedszkola	1 529 200,00	34 000,00	1 563 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	222 300,00	2 500,00	224 800,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	65 000,00	30 000,00	95 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 500,00	1 500,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	754 270,00	5 000,00	759 270,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	369 000,00	5 000,00	374 000,00

	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	364 000,00	37 700,00	401 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 500,00	2 500,00	28 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	700,00	3 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	130 500,00	34 500,00	165 000,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	989 300,00	-2 700,00	986 600,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	484 000,00	-2 700,00	481 300,00
852		Pomoc społeczna	2 580 903,97	13 382,94	2 594 286,91
	85202	Domy pomocy społecznej	534 000,00	10 901,00	544 901,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	534 000,00	10 901,00	544 901,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	61 000,00	-1 617,06	59 382,94
	3110	Świadczenia społeczne	61 000,00	-1 617,06	59 382,94
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	928 096,35	6 900,00	934 996,35
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	660 865,00	-4 100,00	656 765,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 178,35	2 500,00	118 678,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 559,00	-1 500,00	13 059,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	7 000,00	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	3 000,00	25 000,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	192 220,00	-2 801,00	189 419,00
	4300	Zakup usług pozostałych	192 220,00	-2 801,00	189 419,00
855		Rodzina	4 266 219,57	13 769,28	4 279 988,85
	85504	Wspieranie rodziny	107 337,20	13 769,28	121 106,48
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 376,60	11 469,28	92 845,88
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 195,20	2 000,00	17 195,20
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 144,00	300,00	2 444,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 377 948,54	-20 000,00	3 357 948,54
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	280 000,00	20 000,00	300 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	72 000,00	20 000,00	92 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 639 950,64	-90 000,00	1 549 950,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 876,60	1 800,00	5 676,60
	4300	Zakup usług pozostałych	1 539 050,64	-90 000,00	1 449 050,64
	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	-1 800,00	0,00

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	359 092,67	10 000,00	369 092,67
		4260	Zakup energii	200 000,00	10 000,00	210 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	684 000,00	40 000,00	724 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 000,00	40 000,00	480 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	4 000,00	20 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00	-4 000,00	2 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 141 435,43	27 000,00	2 168 435,43
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	462 791,39	27 000,00	489 791,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 057,54	6 000,00	69 057,54
		4260	Zakup energii	106 861,57	15 000,00	121 861,57
		4300	Zakup usług pozostałych	44 992,00	6 000,00	50 992,00
Razem:				53 951 093,98	65 834,52	54 016 928,50

Załącznik nr 3 do uchwały nr

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Strukturalnych i funduszu Spójności w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 472 042,14	0,00	1 472 042,14
	80101		Szkoły podstawowe	1 444 208,14	0,00	1 444 208,14
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	869 597,05	365 752,33	1 235 349,38
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	574 611,09	-365 752,33	208 858,76
Razem:				3 883 141,14	0,00	3 883 141,14

Załącznik nr 4 do uchwały nr
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 296 196,16
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	246 328,62
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	4 049 867,54
Rozchody ogółem:			645 000,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	645 000,00

Załącznik nr 5 do uchwały nr

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości na 2025 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 430 280,00	40 000,00	1 470 280,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 430 280,00	40 000,00	1 470 280,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 430 280,00	40 000,00	1 470 280,00
Razem:				1 430 280,00	40 000,00	1 470 280,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 639 950,64	-90 000,00	1 549 950,64
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 639 950,64	-90 000,00	1 549 950,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 876,60	1 800,00	5 676,60
		4300	Zakup usług pozostałych	1 539 050,64	-90 000,00	1 449 050,64
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	-1 800,00	0,00
Razem:				1 639 950,64	-90 000,00	1 549 950,64

Uzasadnienie

Dokonano następujących zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Drzycim na 2025 rok.

Na podstawie art. 34 ust. 1, 7 i 11 ustawy z dnia 1 października 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego została przyznana Gminie Drzycim na rok 2025 kwota 262,00 zł ze środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w obszarze oświaty, która została wprowadzona w dziale 758 „Różne rozliczenia”, rozdziale 75835 „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” § 2750.

Również zgodnie z umową nr 43/2025 o udzielenie wsparcia finansowego ze środków Funduszu Pracy na realizację rządowego programu „Asystent rodziny w 2025r.” wprowadzono kwotę 23.769,28 zł, która stanowi dofinansowanie do kosztów zatrudnienia asystentów rodziny. Po stronie dochodów ujęto środki w dziale 855 „rodzina”, rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” § 2690. Natomiast po stronie wydatków wprowadzono środki do planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu.

W wyniku aktualizacji planu dochodów bieżących i majątkowych dokonuje się następujących zmian:

1) dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”, rozdział 01095 „Pozostała działalność” zwiększa się § 0750 o kwotę 4.411,98 zł oraz zmniejsza się § 0770 o kwotę 20.000,00 zł,

2) dział 600 „Transport i łączność”, rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” zwiększa się § 0770 o kwotę 3.100,00 zł,

3) dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, rozdział 70095 „Pozostała działalność”, zwiększa się § 0920 o kwotę 81,58 zł,

4) dział 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”, zmniejsza się § 0750 o kwotę 6.457,00 zł, a zwiększa się § 0690 o kwotę 2,77 zł oraz § 0920 o kwotę 27.909,59 zł,

5) 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 § 0350 o kwotę 9.748,09 zł oraz § 0910 o kwotę 11,00 zł, rozdział 75616 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”, zwiększa się § 0340 o kwotę 12.066,00 zł, § 0500 o kwotę 27.000,00 zł, § 0640 o kwotę 200,00 zł oraz § 0910 o kwotę 2.659,49 zł; rozdział 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw”, zmniejsza się § 0410 o kwotę 1.000,00 zł oraz § 0690 o kwotę 3.000,00 zł, a zwiększa się § 0490 o kwotę 1.050,00 zł;

6) dział 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”, zwiększa się § 0690 o kwotę 54,00 zł oraz § 0750 o kwotę 4.000,00 zł; rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” zmniejsza się § 0660 o kwotę 4.000,00 zł; rozdział 80104 „Przedszkola” zmniejsza się § 0660 o kwotę 2.000,00 zł oraz § 0970 o kwotę 35.000,00 zł; rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”, zmniejsza się § 0830 o kwotę 10.000,00 zł; rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” zwiększa się § 0670 o kwotę 19.000,00 zł oraz § 0690 o kwotę 55.000,00 zł,

7) dział 855 „Rodzina”, rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, zwiększa się § 2360 o kwotę 1.965,74,

8) dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdział 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zwiększa się § 0640 o kwotę 500,00 zł,

9) dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”, zmniejsza się § 0750 o kwotę 10.500,00 zł oraz § 0970 o kwotę 5.000,00 zł.

W wyniku analizy realizacji dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości zwiększa się plan dochodów na 2025 rok o kwotę 40.000,00 zł. Natomiast zdjęto z planu

przychodów na 2025 rok niewykorzystane środki pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z lat poprzednich w wysokości 130.000,00 zł. Po zmianach w planie przychodów roku 2025 zostaje wprowadzona kwota 79.670,64 zł, natomiast kwota w wysokości 130.000,00 zł została wprowadzona do planu przychodów 2026 roku. W związku z powyższymi zmianami uległa zmniejszeniu kwota wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości z kwoty 1.639.950,64 zł do kwoty 1.549.950,64 zł (dokonano aktualizacji załącznika nr 5 dotyczącego planu dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Drzycim od właścicieli nieruchomości).

Również Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu w wyniku aktualizacji planu dochodów zwiększa dochody z wpływów z usług dostarczania wody i odbioru ścieków w łącznej kwocie 60.000,00 zł (rozdział 40002 „Dostarczanie wody” zwiększa się plan o 30.000,00 zł oraz rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” zwiększa się również plan o 30.000,00 zł). Powyższe dochody wprowadzono po stronie wydatków do planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” oraz w rozdziale 90017 „Zakłady gospodarki komunalnej”. Również dokonano przesunięcia między paragrafami w kwocie 4.000,00 zł w rozdziale 90017.

W planie wydatków zmiany są następujące:

1. W rozdziale 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi” zmniejsza się środki w § 4300 o kwotę 1.257,70 zł.

2. W rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zmniejsza się środki w § 4300 o kwotę 27.060,00 zł w związku z przesunięciem części płatności za sporządzenie planu ogólnego Gminy Drzycim na 2026 rok.

3. W rozdziale 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” zwiększa się środki w § 4300 o kwotę 17.000,00 zł z przeznaczeniem na zapłatę za warunki zabudowy.

4. W rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” zabezpiecza się dodatkowe środki w łącznej kwocie 13.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup paliwa do pojazdów pożarniczych oraz zapłatę za zużytą energię elektryczną.

5. W rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” dokonano przesunięcia między paragrafami w kwocie 365.752,33 zł w związku z realizacją zadania pn. „Rozbudowa szkoły w Gródku o oddział przedszkolny wraz z zagospodarowaniem terenu” (zaktualizowano załącznik nr 3 dotyczący planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Strukturalnych i funduszu Spójności w 2025 roku).

6. W rozdziale 80104 „Przedszkola” zabezpiecza się dodatkowe środki w kwocie 30.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z gminy Drzycim uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin.

7. W rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” zmniejsza się środki w § 3110 o kwotę 1.617,06 zł.

8. W rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” zwiększa się środki w § 4260 o kwotę 10.000,00 zł.

9. Ponadto w rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zwiększa się środki w łącznej kwocie 27.000,00 zł.

W odpowiedzi na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu dokonano zwiększenia środków w kwocie 5.000,00 zł, z przeznaczeniem na odpłatność za pobyt mieszkańców gminy Drzycim w domach pomocy społecznej (zwiększono rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej”). Ponadto dokonano przesunięcia środków w łącznej kwocie 18.401,00 zł w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej”, 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”, 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” oraz 85504 „Wspieranie rodziny”.

Natomiast w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć, zmniejszeń oraz zwiększeń w planach finansowych placówek oświatowych. W planie Zespołu Placówek

Oświatowych w Drzycimiu zwiększono środki o 35.000,00 zł oraz dokonano przesunięć między paragrafami (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe”, rozdziale 80104 „Przedszkola”, rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”, 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”). Natomiast w planie Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku zmniejszono środki o 35.000,00 zł oraz dokonano przesunięć między paragrafami (w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe”, 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”).

W wyniku powyższych zmian zmniejszeniu uległ deficyt budżetu z kwoty 3.781.196,16 zł do kwoty 3.651.196,16 zł. Zaktualizowano również załącznik dotyczący planu przychodów i rozchodów uwzględniający rzeczywistą wartość wolnych środków wynikającą z bilansu wykonania budżetu za 2024 rok oraz źródła pokrycia planowanego deficytu (załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały). Po zmianach planuje się przychody w kwocie 4.296.196,16 zł, w tym:

- przychody 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 246.328,62 zł (niewykorzystane środki pochodzące z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w łącznej kwocie 166.657,98 zł, w tym: z roku 2020 (56.364,57 zł), 2021 (58.953,29 zł) oraz 2022 (51.340,12) oraz niewykorzystane środki pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 79.670,64 zł,

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4.049.867,54 zł.

Natomiast rozchody planuje się w kwocie 645.000,00 zł, z przeznaczeniem na spłaty rat kredytów.