

ZARZĄDZENIE NR 58/2025
WÓJTA GMINY DRAGACZ

z dnia 30 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dragacz na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.¹⁾) oraz art. 257 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.²⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększyć plan dochodów budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **97 467,79 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia. Dochody budżetu po zmianie 71.517.665,33 zł, w tym dochody bieżące 53.628.991,31 zł, dochody majątkowe 17.888.674,02 zł.

§ 2. Zwiększyć plan wydatków budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **97 467,79 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wydatki budżetu po zmianie 79.521.183,42 zł, w tym wydatki bieżące 54.121.675,21 zł, wydatki majątkowe 25.399.508,21 zł.

§ 3. Zwiększyć plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zwiększyć plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian w budżecie gminy na 2025 rok obejmuje załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Dorota Krezymon

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 58/2025

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 30 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	4 486 587,80	44 447,79	4 531 035,59
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	44 447,79	44 447,79
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	44 447,79	44 447,79
852			Pomoc społeczna	1 174 590,00	53 020,00	1 227 610,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	115 250,00	26 864,00	142 114,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 250,00	26 864,00	142 114,00
	85216		Zasiłki stałe	291 385,00	26 156,00	317 541,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	290 385,00	26 156,00	316 541,00
Razem:				71 420 197,54	97 467,79	71 517 665,33

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 58/2025

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 30 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	9 744 438,07	0,00	9 744 438,07
	75011		Urzędy wojewódzkie	218 619,52	10 000,00	228 619,52
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	22 156,00	10 000,00	32 156,00
			URZĄD GMINY DRAGACZ	22 156,00	10 000,00	32 156,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 274 244,47	-50 000,00	7 224 244,47
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	966 185,00	-50 000,00	916 185,00
			URZĄD GMINY DRAGACZ	827 935,00	-50 000,00	777 935,00
		1401	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	95 836,70	-4 296,75	91 539,95
			URZĄD GMINY DRAGACZ	95 836,70	-4 296,75	91 539,95
		1402	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	4 296,75	4 296,75
			URZĄD GMINY DRAGACZ	0,00	4 296,75	4 296,75
	75095		Pozostała działalność	999 973,08	40 000,00	1 039 973,08
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	281 195,28	40 000,00	321 195,28
			URZĄD GMINY DRAGACZ	281 195,28	40 000,00	321 195,28
801			Oświata i wychowanie	30 381 919,04	44 447,79	30 426 366,83
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	44 447,79	44 447,79
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	44 447,79	44 447,79
			SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 16. PUŁKU UŁANÓW WIELKOPOLSKICH W GRUPIE	0,00	25 178,89	25 178,89

			SZKOŁA PODSTAWOWA IM. FELIKSA KIKULSKIEGO W MICHALU	0,00	11 634,16	11 634,16
			SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ZIEMI KOCIEWSKIEJ W DRAGACZU	0,00	7 634,74	7 634,74
852			Pomoc społeczna	3 541 072,00	53 020,00	3 594 092,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	175 250,00	26 864,00	202 114,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	175 250,00	26 864,00	202 114,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	175 250,00	26 864,00	202 114,00
	85216		Zasiłki stałe	291 385,00	26 156,00	317 541,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	290 385,00	26 156,00	316 541,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	290 385,00	26 156,00	316 541,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	578 504,40	0,00	578 504,40
	85395		Pozostała działalność	578 504,40	0,00	578 504,40
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	110 223,00	-5 511,15	104 711,85
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	109 923,00	-5 496,15	104 426,85
			URZĄD GMINY DRAGACZ	300,00	-15,00	285,00
		1102	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	5 511,15	5 511,15
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	0,00	5 496,15	5 496,15
			URZĄD GMINY DRAGACZ	0,00	15,00	15,00
		1201	Dotacje na zadania bieżące, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	82 281,40	-4 114,07	78 167,33
			URZĄD GMINY DRAGACZ	82 281,40	-4 114,07	78 167,33
		1202	Dotacje na zadania bieżące, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	4 114,07	4 114,07
			URZĄD GMINY DRAGACZ	0,00	4 114,07	4 114,07

	1401	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	181 000,00	-9 050,00	171 950,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	179 780,00	-8 989,00	170 791,00
		URZĄD GMINY DRAGACZ	1 220,00	-61,00	1 159,00
	1402	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	9 050,00	9 050,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	0,00	8 989,00	8 989,00
		URZĄD GMINY DRAGACZ	0,00	61,00	61,00
	1601	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	205 000,00	-10 250,00	194 750,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	205 000,00	-10 250,00	194 750,00
	1602	Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	10 250,00	10 250,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	0,00	10 250,00	10 250,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 158 205,08	0,00	7 158 205,08
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 525 586,00	20 000,00	1 545 586,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	578 486,00	20 000,00	598 486,00
		URZĄD GMINY DRAGACZ	578 486,00	20 000,00	598 486,00
	90095	Pozostała działalność	317 157,72	-20 000,00	297 157,72
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	232 287,72	-20 000,00	212 287,72
		URZĄD GMINY DRAGACZ	232 287,72	-20 000,00	212 287,72
Razem:			79 423 715,63	97 467,79	79 521 183,42

do Zarządzenia Nr 58/2025
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 30 czerwca 2025 r.

ZADANIA ZLECONE - DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	44 447,79	44 447,79
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	44 447,79	44 447,79
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	44 447,79	44 447,79
Razem:				4 866 756,22	44 447,79	4 911 204,01

Załącznik nr 4

do Zarządzenia Nr 58/2025
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 30 czerwca 2025 r.

ZADANIA ZLECONE - WYDATKI

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	44 447,79	44 447,79
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	44 447,79	44 447,79
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	44 447,79	44 447,79
Razem:				4 866 756,22	44 447,79	4 911 204,01

Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian budżetu gminy na 2025 rok

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **10.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

W rozdziale 75023 – „Urzędy gmin” – zmniejsza się planowane wydatki przeznaczone na zakup materiałów o kwotę **50.000,00 zł**. Środki przesuwają się do rozdziału 75023 oraz 75095.

Z uwagi na procentowy podział realizacji projektu „Wygrane rodziny” dokonuje się przesunięcia planowanych wydatków pomiędzy grupami wydatków w kwocie **4.296,75 zł** – 95% wydatków projektu finansowane jest ze środków UE, 5% z budżetu państwa.

W rozdziale 75095 – „Pozostała działalność” – zwiększa się planowane wydatki przeznaczone na zakup usług pozostałych o kwotę **40.000,00 zł**.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W rozdziale 80153 – „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 czerwca 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.46.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **44.447,79 zł** z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Powyższa kwota stanowi 86,22 % faktycznego zapotrzebowania jednostek samorządowych.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W rozdziale 85214 – „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 czerwca 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.46.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **26.864,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej

W rozdziale 85216 – „Zasiłki stałe” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 czerwca 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.46.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **26.156,00 zł** z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W rozdziale 85395 – „Pozostała działalność” – z uwagi na procentowy podział realizacji projektu „Wygrane rodziny” dokonuje się przesunięcia planowanych wydatków pomiędzy grupami wydatków w kwocie **28.925,22 zł** – 95% wydatków projektu finansowane jest ze środków UE, 5% z budżetu państwa.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W rozdziale 90015 – „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **20.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej.

W rozdziale 90095 – „Pozostała działalność” – zmniejsza się planowane wydatki przeznaczone na zakup usług pozostałych o kwotę **20.000,00 zł**. Środki przesuwa się do rozdziału 90015.