

ZARZĄDZENIE NR 90/2026
WÓJTA GMINY DRAGACZ

z dnia 20 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dragacz na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.²⁾), zarządza się, co następuje:

§ 1. Zwiększyć plan dochodów budżetu gminy na 2026 rok o kwotę **490.011,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia. Dochody budżetu po zmianie 75.853.644,00 zł, w tym dochody bieżące 56.993.184,34 zł, dochody majątkowe 18.860.459,66 zł.

§ 2. Zwiększyć plan wydatków budżetu gminy na 2026 rok o kwotę **490.011,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wydatki budżetu po zmianie 81.416.430,65 zł, w tym wydatki bieżące 57.357.454,32 zł, wydatki majątkowe 24.058.976,33 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. Limity wydatków na wydatki majątkowe realizowane w 2026 roku określone w załączniku Nr 3 do uchwały XIX/138/25 Rady Gminy Dragacz z dnia 18 grudnia 2025 r. otrzymują brzmienie jak 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 2026 r. poz. 912

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, poz. 635 i poz. 680 i poz. 912

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 90/2026

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 20 sierpnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	2 070 161,93	26 838,00	2 096 999,93
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	172 679,00	5 854,00	178 533,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	172 679,00	5 854,00	178 533,00
	85216		Zasiłki stałe	275 040,00	17 984,00	293 024,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	259 040,00	17 984,00	277 024,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	237 424,00	3 000,00	240 424,00
		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	200 980,00	3 000,00	203 980,00
855			Rodzina	4 019 874,59	463 173,00	4 483 047,59
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 881 487,00	463 173,00	4 344 660,00
		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	3 873 487,00	463 173,00	4 336 660,00
Razem:				75 363 633,00	490 011,00	75 853 644,00

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 90/2026

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 20 sierpnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	27 013 554,54	0,00	27 013 554,54
	80101		Szkoły podstawowe	14 020 879,39	12 260,00	14 033 139,39
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	1 759 400,00	12 260,00	1 771 660,00
			URZĄD GMINY DRAGACZ	1 759 400,00	12 260,00	1 771 660,00
	80104		Przedszkola	5 965 335,04	-12 260,00	5 953 075,04
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	2 427 036,80	-12 260,00	2 414 776,80
			URZĄD GMINY DRAGACZ	2 427 036,80	-12 260,00	2 414 776,80
852			Pomoc społeczna	4 933 469,93	26 838,00	4 960 307,93
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 028,00	5 854,00	205 882,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	200 001,00	5 854,00	205 855,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	200 001,00	5 854,00	205 855,00
	85216		Zasiłki stałe	298 038,00	17 984,00	316 022,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	280 571,00	17 984,00	298 555,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	280 571,00	17 984,00	298 555,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	665 152,00	3 000,00	668 152,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	368 900,00	3 000,00	371 900,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	368 900,00	3 000,00	371 900,00
855			Rodzina	5 365 952,87	463 173,00	5 829 125,87
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 150 940,00	463 173,00	4 614 113,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 363 896,00	390 277,81	3 754 173,81

BeSTia

Strona 1 z 2

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	3 363 896,00	390 277,81	3 754 173,81
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	704 184,00	72 895,19	777 079,19
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	704 184,00	72 895,19	777 079,19
Razem:				80 926 419,65	490 011,00	81 416 430,65

Załącznik nr 3

do Zarządzenia Nr 90/2026
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 20 sierpnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	269 202,93	3 000,00	272 202,93
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	200 980,00	3 000,00	203 980,00
		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	200 980,00	3 000,00	203 980,00
855			Rodzina	3 949 001,00	463 173,00	4 412 174,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 873 487,00	463 173,00	4 336 660,00
		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	3 873 487,00	463 173,00	4 336 660,00
Razem:				4 892 543,72	466 173,00	5 358 716,72

Załącznik nr 4

do Zarządzenia Nr 90/2026
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 20 sierpnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	269 202,93	3 000,00	272 202,93
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	200 980,00	3 000,00	203 980,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	200 980,00	3 000,00	203 980,00
855			Rodzina	3 949 001,00	463 173,00	4 412 174,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 873 487,00	463 173,00	4 336 660,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 362 846,00	390 277,81	3 753 123,81
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	468 798,00	72 895,19	541 693,19
Razem:				4 890 930,69	466 173,00	5 357 103,69

Plan wydatków majątkowych Gminy Dragacz w 2026 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Dofinansowanie otrzymane w roku budżetowym (w tym refundacja poniesionych wydatków)
010		Rolnictwo i łowiectwo	6 039 334,34	0,00	6 039 334,34	5 094 682,89
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	2 928 473,22	0,00	2 928 473,22	2 490 790,46
		Uzbrojenie terenów inwestycyjnych Nowe Marzy w sieć wod-kan i drogi	2 771 093,22	0,00	2 771 093,22	2 490 790,46
		Budowa stacji uzdatniania wody	157 380,00	0,00	157 380,00	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 110 861,12	0,00	3 110 861,12	2 603 892,43
		Uzbrojenie terenów inwestycyjnych Nowe Marzy w sieć wod-kan i drogi	3 110 861,12	0,00	3 110 861,12	2 603 892,43
600		Transport i łączność	3 049 907,00	0,00	3 049 907,00	500 578,50
	60014	Drogi publiczne powiatowe	650 000,00	0,00	650 000,00	
		Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Wielkim Zajączkowie	150 000,00	0,00	150 000,00	
		Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1219C Nowe - Komorsk - Wielki Lubień etap I	500 000,00	0,00	500 000,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	2 344 557,00	0,00	2 344 557,00	500 578,50
		Budowa drogi dojazdowej w Dragaczu w kierunku Mąrawy	300 000,00	0,00	300 000,00	
		Budowa drogi gminnej Dragacz - Wielki Lubień	1 500 072,00	0,00	1 500 072,00	322 536,00
		Budowa odcinka drogi o nr ewid. 57 obr. Dragacz łączącego drogę gminną nr 0537011 Dragacz – Wielki Lubień z drogą wojewódzką nr 207 Michale – Wielki Lubień	145 200,00	0,00	145 200,00	
		Przebudowa ul. Stolarskiej i ul. Tartacznej w Dolnej Grupie	363 285,00	0,00	363 285,00	178 042,50
		Budowa odcinka drogi dojazdowej o nr ewid. 163, 248, 6/7 obr. Ewid. Wielki lubień łączącego drogę powiatową nr 1219c z dojazdem do posesji na działach 249, 250, 6/15 i 6/17 przy wale przeciwpowodziowym	36 000,00	0,00	36 000,00	
	60017	Drogi wewnętrzne	55 350,00	0,00	55 350,00	
		Budowa drogi dojazdowej we Wielkim Zajączkowie	55 350,00	0,00	55 350,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 307 000,00	0,00	1 307 000,00	400 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 290 000,00	0,00	1 290 000,00	400 000,00
		Termomodernizacja dachów na osiedlu w Grupie ul. Hallerczyków	659 000,00	0,00	659 000,00	400 000,00
		Zagospodarowanie terenu poprzez budowę małej infrastruktury na osiedlu cywilnym w Grupie	631 000,00	0,00	631 000,00	
	70095	Pozostała działalność	17 000,00	0,00	17 000,00	
		Rozbudowa monitoringu - FS Grupa	17 000,00	0,00	17 000,00	

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Dofinansowanie otrzymane w roku budżetowym (w tym refundacja poniesionych wydatków)
710		Działalność usługowa	1 413 360,00	0,00	1 413 360,00	628 465,24
	71095	Pozostała działalność	1 413 360,00	0,00	1 413 360,00	628 465,24
		Adaptacja budynku gminnego na Inkubator przedsiębiorczości wraz z Lokalną Organizacją Gospodarczą	1 413 360,00		1 413 360,00	628 465,24
750		Administracja publiczna	162 729,00	0,00	162 729,00	
	75023	Urzędy gmin	73 800,00	0,00	73 800,00	
		Zintegrowany system informatyczny	73 800,00	0,00	73 800,00	
	75095	Pozostała działalność	88 929,00	0,00	88 929,00	
		Cyberbezpieczna Gmina	88 929,00	0,00	88 929,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	500 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 420 000,00	0,00	1 420 000,00	500 000,00
		Budowa remizy w OSP wraz z salą szkoleniową i zapleczem	1 420 000,00	0,00	1 420 000,00	500 000,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	30 000,00	0,00	30 000,00	
		Zakup zbiornika na paliwo	30 000,00	0,00	30 000,00	
801		Oświata i wychowanie	4 225 436,80	0,00	4 225 436,80	5 624 899,18
	80101	Szkoły podstawowe	1 798 400,00	12 260,00	1 810 660,00	2 944 133,10
		Budowa sali gimnastycznej, rozbudowa, przebudowa, utworzenie zerówki i żłobka gminnego w istniejących pomieszczeniach Sali gimnastycznej w Grupie	1 759 400,00	12 260,00	1 771 660,00	2 905 388,10
		Projekt na rzecz rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych gminy Dragacz - Zakup podłóg interaktywnych do szkół	39 000,00	0,00	39 000,00	38 745,00
	80104	Przedszkola	2 427 036,80	-12 260,00	2 414 776,80	2 680 766,08
		Budowa Przedszkola w Dragaczu	1 863 000,00	-12 260,00	1 850 740,00	1 468 000,00
		Budowa sali gimnastycznej, rozbudowa, przebudowa, utworzenie zerówki i żłobka gminnego w istniejących pomieszczeniach Sali gimnastycznej w Grupie	564 036,80	0,00	564 036,80	1 212 766,08
852		Pomoc społeczna	1 077 600,00	0,00	1 077 600,00	750 000,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	1 077 600,00	0,00	1 077 600,00	750 000,00
		Adaptacja budynku gminnego na potrzeby mieszkań treningowych, wspomaganych, z usługami lub ze wspomaganiem	1 077 600,00	0,00	1 077 600,00	750 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	205 000,00	0,00	205 000,00	205 000,00
	85395	Pozostała działalność	205 000,00	0,00	205 000,00	205 000,00
		Wygrane rodziny w Gminie Dragacz	205 000,00	0,00	205 000,00	205 000,00
855		Rodzina	908 509,28	0,00	908 509,28	1 554 707,68
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	908 509,28	0,00	908 509,28	1 554 707,68
		Budowa sali gimnastycznej, rozbudowa, przebudowa, utworzenie zerówki i żłobka gminnego w istniejących pomieszczeniach Sali gimnastycznej w Grupie	908 509,28	0,00	908 509,28	1 554 707,68
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 002 537,00	0,00	4 002 537,00	4 400 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00	0,00	30 000,00	
		Dotacje na dofinansowanie dla osób fizycznych na wsparcie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków bytowych	30 000,00	0,00	30 000,00	
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 072 537,00	0,00	3 072 537,00	3 600 000,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Dofinansowanie otrzymane w roku budżetowym (w tym refundacja poniesionych wydatków)
		Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne działka 1/2 Górna Grupa	3 072 537,00	0,00	3 072 537,00	3 600 000,00
	90095	Pozostała działalność	900 000,00	0,00	900 000,00	800 000,00
		Przebudowa parku w ramach zadania "Park społeczny w Dragaczu"	900 000,00	0,00	900 000,00	800 000,00
926		Kultura fizyczna	217 562,91	0,00	217 562,91	150 000,00
	92695	Pozostała działalność	217 562,91	0,00	217 562,91	150 000,00
		Budowa placu zabaw we Wiąskich Piaskach	204 000,00	0,00	204 000,00	150 000,00
		Budowa placu zabaw we Wiąskich Piaskach – FS Wielkie Stwolno	13 562,91	0,00	13 562,91	
Razem			24 058 976,33	0,00	24 058 976,33	19 808 333,49

Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian budżetu gminy na 2026 rok

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W rozdziale 80101 – „Szkoły podstawowe” – zwiększa się planowane wydatki na zadanie inwestycyjne „Budowa sali gimnastycznej, rozbudowa, przebudowa, utworzenie zerówki i żłobka gminnego w istniejących pomieszczeniach Sali gimnastycznej w Grupie” w części dotyczącej Sali gimnastycznej o **12.260,00 zł** z przeznaczeniem na zwiększenie mocy przyłączeniowej.

W rozdziale 80104 – „Przedszkola” – zmniejsza się planowane wydatki na zadanie inwestycyjne „Budowa Przedszkola w Dragaczu” o kwotę **12.260,00 zł**. Środki przesuwa się do rozdziału 80101.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W rozdziale 85214 – „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 11 sierpnia 2026 r. Nr WFB.I.3120.3.47.2026 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **5.854,00 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 oparciu o analizę miesięcznego sprawozdania finansowego dot. realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej za okres styczeń-sierpień br.

W rozdziale 85216 – „Zasiłki stałe” – na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 17 sierpnia 2026 r. Nr WFB.I.3120.3.50.2026 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **17.984,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

W rozdziale 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 11 sierpnia 2026 r. Nr WFB.I.3120.3.47.2026 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **3.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej tj. organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

DZIAŁ 855 – RODZINA

W rozdziale 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 11 sierpnia 2026 r. Nr WFB.I.3120.3.47.2026 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **463.173,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, w

związku z realizacją rozwiązań wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym (rez. cel. poz. 61).