

Uzasadnienie

do Uchwały Nr/2025 Rady Gminy Obrowo z dnia 26 czerwca 2025 roku
w sprawie zmiany budżetu Gminy Obrowo na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Obrowo na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 230 296,50 zł do kwoty 156 079 366,19 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 846 264,50 zł do kwoty 135 673 495,19 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 076 561,00 zł do kwoty 20 405 871,00 zł

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się dochody o 16,50 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3121.2.52.2025 z dnia 18 czerwca 2025r. z przeznaczeniem na aktualizację i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 530 000,00 zł z tytułu planowanego zwrotu podatku VAT;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 450,00 zł zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu znak DTR.3113.9.2025 z dnia 18 czerwca 2025r. z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla mężów zaufania, o których mowa w art. 103aa Kodeksu wyborczego w ponownym głosowaniu;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się dochody o 32 646,00 zł z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205” wprowadza się dochody w kwocie 19 440,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Kierunek - Zawód” realizowanego przez Zespół Szkół w Dobrzejewicach wprowadza się dochody w kwocie 19 440,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 180,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.43.2025 z dnia 18 czerwca 2025r. z przeznaczeniem na pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 118 771 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.40.2025 z dnia 12 czerwca 2025r. z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi;

- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” (dotyczy zadania kolonie Brzozówka) zwiększa się dochody o 4 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 20 000,00 zł – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 50 000,00 zł – zwrot nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci” wprowadza się dochody w kwocie 7 000,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.40.2025 z dnia 12 czerwca 2025r. z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się dochody o 1 556,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3121.2.59.2025 z dnia 13 czerwca 2025r. z przeznaczeniem na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 21 000,00 zł – środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach Regionalnego Programu Priorytetowego Ochrona Przyrody 2025 z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia „Nasadenia drzew na terenie gminy Obrowo”;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania azbest) wprowadza się dochody w kwocie 41 205,00 zł – środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach Regionalnego Programu Priorytetowego Azbest 2025 z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zmniejsza się dochody o 947 831,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej - ul. Długa Głogowo” zmniejsza się dochody do kwoty 844 484,00 zł;
 - w ramach zadania „droga - ul. Leśna Sąciszno” zmniejsza się dochody o 429 765,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Skrzypkowo) zmniejsza się dochody do kwoty 271 270,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Obrowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	156 309 662,69	-230 296,50	156 079 366,19
dochody bieżące, w tym:	134 827 230,69	846 264,50	135 673 495,19
Administracja publiczna	1 308 666,22	530 016,50	1 838 682,72
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	161 861,00	450,00	162 311,00
Różne rozliczenia	26 148 047,36	32 646,00	26 180 693,36
Oświata i wychowanie	2 658 759,13	19 440,00	2 678 199,13
Ochrona zdrowia	1 439,00	180,00	1 619,00
Pomoc społeczna	2 306 442,50	118 771,00	2 425 213,50
Edukacyjna opieka wychowawcza	174 000,00	4 000,00	178 000,00
Rodzina	8 501 658,00	78 556,00	8 580 214,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 500 000,00	62 205,00	11 562 205,00
dochody majątkowe, w tym:	21 482 432,00	-1 076 561,00	20 405 871,00
Transport i łączność	5 342 315,00	-1 076 561,00	4 265 754,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Obrowo na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 230 296,50 zł do kwoty 162 858 136,36 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 256 264,50 zł do kwoty 123 455 974,46 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 486 561,00 zł do kwoty 39 402 161,90 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” wprowadza się wydatki w kwocie 61 000,00 zł;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 520 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 16,50 zł;
- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” (dotyczy zadania męzowie zaufania) zwiększa się wydatki o 450,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 2 100,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 19 440,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Kierunek - Zawód” wprowadza się wydatki w kwocie 19 440,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 113 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 19 288,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Ukraina” zwiększa się wydatki o 19 288,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 10 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 736,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 1 625,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Licea ogólnokształcące” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 2 254,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 8 743,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 150,41 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 25,90 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 3,69 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 99 249,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 17 091,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 2 431,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” (dotyczy zadania kolonie Brzozówka) wprowadza się wydatki w kwocie 2 204,64 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” (dotyczy zadania kolonie Brzozówka) wprowadza się wydatki w kwocie 314,21 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” (dotyczy zadania kolonie Brzozówka) wprowadza się wydatki w kwocie 15 285,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 696,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 120,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 17,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 167,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 1 533,00 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 19,22 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zwiększa się wydatki o 3,78 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 21 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania azbest) zwiększa się wydatki o 41 205,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” zmniejsza się wydatki o 450 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „rezerwa ogólna” zmniejsza się wydatki o 400 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z wykonaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego;
 - w ramach zadania „rezerwa oświatowa” zmniejsza się wydatki o 50 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki remontowe budynku Zespołu Szkół w Dobrzejewicach;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 41 300,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 3 674,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 9 900,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 1 310,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Licea ogólnokształcące” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 490,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zmniejsza się wydatki o 15 554,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 3 872,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 250 000,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania kolonie Brzozówka) zmniejsza się wydatki o 13 803,85 zł;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa parkingu w miejscowości Obrowo - dokumentacja projektowa) zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja budynku użyteczności publicznej w Zębowie) zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń na potrzeby Centrum Usług Wspólnych Gminy Obrowo) wprowadza się wydatki w kwocie 250 000,00 zł;

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Zębowie - dokumentacja projektowa) zwiększa się wydatki o 13 000,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” (dotyczy zadania Przebudowa drogi powiatowej nr 2040C Zębówiec - Skrzypkowo - Krzykomy w km od 0+850 do km 5+475) zmniejsza się wydatki o 188 243,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 518 318,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Skrzypkowo” zmniejsza się wydatki o 128 730,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 101002C w m. Głogowo - km 0+206,28-1+196,28” zmniejsza się wydatki o 518 066,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Obrowo” zwiększa się wydatki o 742 428,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 101014C w miejscowości Sąsiedzko (ul. Leśna)” zmniejsza się wydatki o 613 950,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup nieruchomości na zasób mienia komunalnego) zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja budynku Zespołu Szkół w Dobrzejewicach) zmniejsza się wydatki o 60 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zagospodarowanie terenu przy świetlicy w Obrowie) zmniejsza się wydatki o 13 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Obrowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	163 088 432,86	-230 296,50	162 858 136,36
wydatki bieżące, w tym:	123 199 709,96	256 264,50	123 455 974,46
Gospodarka mieszkaniowa	296 200,00	60 000,00	356 200,00
Działalność usługowa	645 300,00	520 000,00	1 165 300,00
Administracja publiczna	14 030 258,08	16,50	14 030 274,58
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	161 861,00	450,00	162 311,00
Różne rozliczenia	1 600 000,00	-450 000,00	1 150 000,00
Oświata i wychowanie	58 893 528,13	-137 914,00	58 755 614,13
Ochrona zdrowia	524 901,77	180,00	525 081,77
Pomoc społeczna	5 541 586,29	118 771,00	5 660 357,29
Edukacyjna opieka wychowawcza	376 800,00	4 000,00	380 800,00
Rodzina	9 485 779,00	78 556,00	9 564 335,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 940 000,00	62 205,00	10 002 205,00
wydatki majątkowe, w tym:	39 888 722,90	-486 561,00	39 402 161,90
Transport i łączność	12 905 450,00	-676 561,00	12 228 889,00
Administracja publiczna	562 212,90	250 000,00	812 212,90
Oświata i wychowanie	8 230 810,00	-60 000,00	8 170 810,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Obrowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Obrowo na rok 2025 nie uległy zmianie.

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Obrowo z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	131,22	16,50	147,72
	75011		Urzędy wojewódzkie	131,22	16,50	147,72
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	131,22	16,50	147,72
758			Różne rozliczenia	157 546,00	32 646,00	190 192,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	157 546,00	32 646,00	190 192,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	157 546,00	32 646,00	190 192,00
855			Rodzina	877,00	1 556,00	2 433,00
	85595		Pozostała działalność	877,00	1 556,00	2 433,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	877,00	1 556,00	2 433,00
Razem				158 554,22	34 218,50	192 772,72

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	131,22	16,50	147,72
	75011		Urzędy wojewódzkie	131,22	16,50	147,72
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	131,22	16,50	147,72
801			Oświata i wychowanie	157 546,00	32 646,00	190 192,00
	80101		Szkoły podstawowe	92 252,00	19 288,00	111 540,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90 522,27	19 288,00	109 810,27
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 518,00	736,00	4 254,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 518,00	736,00	4 254,00
	80104		Przedszkola	9 712,00	1 625,00	11 337,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 712,00	1 625,00	11 337,00
	80120		Licea ogólnokształcące	11 198,00	2 254,00	13 452,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 168,53	2 254,00	13 422,53
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	40 799,00	8 743,00	49 542,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	40 799,00	8 743,00	49 542,00
855			Rodzina	877,00	1 556,00	2 433,00
	85595		Pozostała działalność	877,00	1 556,00	2 433,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	831,28	1 533,00	2 364,28
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	40,12	19,22	59,34
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5,60	3,78	9,38
Razem				158 554,22	34 218,50	192 772,72

