

Uzasadnienie  
do Uchwały Nr ...../2025 Rady Gminy Obrowo z dnia 28 sierpnia 2025 roku  
w sprawie zmiany budżetu Gminy Obrowo na rok 2025

## **DOCHODY**

Dochody budżetu Gminy Obrowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 531 552,62 zł do kwoty 157 032 583,10 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 780 108,62 zł do kwoty 136 875 268,10 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 248 556,00 zł do kwoty 20 157 315,00 zł

### **Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:**

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Spółki wodne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się dochody w kwocie 26 000,00 zł jako pomoc finansowa otrzymana z Województwa Kujawsko – Pomorskiego z przeznaczeniem na udzielenie spółkom wodnym pomocy finansowej na Renowację rowu R-B na odcinku od przepustu 305P do wylotu rurociągu r-I 60 mb w miejscowości Zębowo oraz Konserwację rowu R-B na odcinku 650 mb od ujścia rowu 7b w miejscowości Brzozówka;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” zwiększa się dochody o 120 000,00 zł do wysokości planowanego wykonania;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 140 000,00 zł do wysokości planowanego wykonania;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody w kwocie 30 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do nowego samochodu strażackiego dla OSP Szembekowo;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości” zwiększa się dochody o 213 000,00 zł do wysokości planowanego wykonania;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” zwiększa się dochody o 37 771,30 zł;
- 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 32 279,00 zł z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” 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 25 421,76 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.58.2025 z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupów podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 2 537,56 zł zgodnie z decyzją Wojewody

Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3121.2.79.2025 z dnia 7 sierpnia 2025r. z przeznaczeniem na zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywateli Ukrainy;

- 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 654,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.58.2025 z dnia 8 sierpnia 2025r. z przeznaczeniem na pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat” zwiększa się dochody o 4 500,00 zł do wysokości planowanego wykonania;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat” wprowadza się dochody w kwocie 18 096,00 zł do wysokości planowanego wykonania;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 8 083,00 zł do wysokości planowanego wykonania;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 73 802,00 zł do wysokości planowanego wykonania;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” 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” (dotyczy zadania Jesień Sądziecna) - zwiększa się dochody o 48 725,00 zł zgodnie z przyznanym dofinansowaniem na realizację projektu Klub Seniora „Jesień Sądziecna”;
- 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 1 204,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3121.2.80.20252 z dnia 13 sierpnia 2025r. z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi;

### **Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:**

- 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” zmniejsza się dochody o 1 654,00 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 „Wpływy z usług” (dotyczy zadania kolonie Brzozówka) zmniejsza się dochody o 311,00 zł;

### **Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:**

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „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” (dotyczy zadania Termomodernizacja OSP Osiek nad Wisłą) zwiększa się dochody o 201 444,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 50 000,00 zł zgodnie z przyznanym dofinansowaniem zadania w ramach programu rządowego Infrastruktura szkolnictwa artystycznego ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pod nazwą „Zakup instrumentów muzycznych do Publicznej Szkoły Muzycznej I stopnia im. Katarzyny Cąbrowskiej w Osieku nad Wisłą”;

## Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” (dotyczy zadania bitwa o remizy) zmniejsza się dochody o 500 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Obrowo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie                                                                                                                           | Przed zmianą   | Zmiana      | Po zmianie     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|
| dochody ogółem:                                                                                                                            | 156 501 030,48 | 531 552,62  | 157 032 583,10 |
| dochody bieżące, w tym:                                                                                                                    | 136 095 159,48 | 780 108,62  | 136 875 268,10 |
| Rolnictwo i łowiectwo                                                                                                                      | 654 365,86     | 26 000,00   | 680 365,86     |
| Transport i łączność                                                                                                                       | 818 374,00     | 120 000,00  | 938 374,00     |
| Administracja publiczna                                                                                                                    | 1 838 682,72   | 140 000,00  | 1 978 682,72   |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa                                                     | 162 311,00     | -1 654,00   | 160 657,00     |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                                                                         | 5 000,00       | 30 000,00   | 35 000,00      |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 76 858 117,62  | 250 771,30  | 77 108 888,92  |
| Różne rozliczenia                                                                                                                          | 26 212 294,36  | 32 279,00   | 26 244 573,36  |
| Oświata i wychowanie                                                                                                                       | 2 837 260,42   | 27 959,32   | 2 865 219,74   |
| Ochrona zdrowia                                                                                                                            | 1 619,00       | 654,00      | 2 273,00       |
| Pomoc społeczna                                                                                                                            | 2 657 890,50   | 153 206,00  | 2 811 096,50   |
| Edukacyjna opieka wychowawcza                                                                                                              | 178 000,00     | -311,00     | 177 689,00     |
| Rodzina                                                                                                                                    | 8 582 539,00   | 1 204,00    | 8 583 743,00   |
| dochody majątkowe, w tym:                                                                                                                  | 20 405 871,00  | -248 556,00 | 20 157 315,00  |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                                                                         | 800 000,00     | -500 000,00 | 300 000,00     |
| Różne rozliczenia                                                                                                                          | 5 736 335,00   | 201 444,00  | 5 937 779,00   |
| Oświata i wychowanie                                                                                                                       | 4 225 500,00   | 50 000,00   | 4 275 500,00   |

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Obrowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 531 552,62 zł do kwoty 163 811 353,27 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 122 608,62 zł do kwoty 124 000 247,37 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 408 944,00 zł do kwoty 39 811 105,90 zł

## Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Spółki wodne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 26 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 1 774 521,26 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 301 955,69 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 36 927,83 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” wprowadza się wydatki w kwocie 66 158,40 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 2 109,36 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Komendy wojewódzkie Policji” w ramach paragrafu „Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy” (dotyczy zadania Dofinansowanie zakupu wyposażenia dla Policji) wprowadza się wydatki w kwocie 8 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 40 000,00 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 18 020,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Ukraina” zwiększa się wydatki o 18 020,00 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 2 525,00 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 8 744,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 821,64 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Ukraina” wprowadza się wydatki w kwocie 25,10 zł;
  - w ramach pozostałych zadań wprowadza się wydatki w kwocie 1 796,54 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 26 137,68 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Ukraina” wprowadza się wydatki w kwocie 2 512,46 zł;
  - w ramach pozostałych zadań zwiększa się wydatki o 23 625,22 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 800,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 400,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 16 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 18 571,30 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 546,50 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 94,11 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 13,39 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 14 227,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 254,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” (dotyczy zadania dodatek motywacyjny) zwiększa się wydatki o 180,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 2 741,44 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” (dotyczy zadania Jesień Świąteczna) wprowadza się wydatki w kwocie 7 720,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 26 481,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Jesień Świąteczna” wprowadza się wydatki w kwocie 26 481,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” (dotyczy zadania Jesień Świąteczna) wprowadza się wydatki w kwocie 7 414,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 8 660,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Jesień Świąteczna” wprowadza się wydatki w kwocie 8 660,00 zł;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” (dotyczy zadania Jesień Sądziecna) wprowadza się wydatki w kwocie 450,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 3 141,14 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Rodziny zastępcze” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 52 830,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 27 170,00 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 1 216,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7 000,00 zł;

### **Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” zmniejsza się wydatki o 1 625,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „II tura” zmniejsza się wydatki o 1 125,00 zł;
  - w ramach pozostałych zadań zmniejsza się wydatki o 500,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 29,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 932 233,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 127 032,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 12 743,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 36 390,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 27 217,53 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 15 200,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 115 670,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 36 390,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 1 314,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 222 292,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 38 022,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 5 447,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 190 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 8 215,74 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 46 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 236,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 22 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 12 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 716,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 1 816,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 407 666,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 56 668,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 7 531,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 13 595,47 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 26 664,12 zł, w tym:
  - w ramach zadania „dodatek motywacyjny” zmniejsza się wydatki o 180,00 zł;
  - w ramach pozostałych zadań zmniejsza się wydatki o 26 484,12 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 5 995,88 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 5 594,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 796,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 907,80 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 2 741,44 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 311,00 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 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 2 285,08 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 856,06 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Ukraina) zmniejsza się wydatki o 3,49 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) zmniejsza się wydatki o 8,51 zł;

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł;

### **Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dzikowo) zwiększa się wydatki o 160 000,00 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) zwiększa się wydatki o 250 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Komendy wojewódzkie Policji” w ramach paragrafu „Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Policji) zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły artystyczne” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup instrumentów muzycznych do Publicznej Szkoły Muzycznej I stopnia im. Katarzyny Cąbrowskiej w Osieku nad Wisłą na potrzeby rozwoju działalności artystycznej) wprowadza się wydatki w kwocie 62 500,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa oświetlenia - punkty świetlne na terenie gminy) zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł;

### **Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 50 556,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Modernizacja budynku OSP Osiek nad Wisłą wraz z zagospodarowaniem terenu” zwiększa się wydatki o 391 444,00 zł;
  - w ramach zadania „Termomodernizacja budynku OSP w Zawalach” zmniejsza się wydatki o 500 000,00 zł;
  - w ramach zadania „Zagospodarowanie terenu przy OSP Dobrzejewice” zwiększa się wydatki o 58 000,00 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 Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzikowo) zmniejsza się wydatki o 78 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Obrowo przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie                                                                       | Przed zmianą   | Zmiana        | Po zmianie     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| wydatki ogółem:                                                                        | 163 279 800,65 | 531 552,62    | 163 811 353,27 |
| wydatki bieżące, w tym:                                                                | 123 877 638,75 | 122 608,62    | 124 000 247,37 |
| Rolnictwo i łowiectwo                                                                  | 9 424 365,86   | 26 000,00     | 9 450 365,86   |
| Administracja publiczna                                                                | 14 130 274,58  | 2 181 672,54  | 16 311 947,12  |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 162 311,00     | -1 654,00     | 160 657,00     |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 1 001 435,00   | 48 000,00     | 1 049 435,00   |
| Oświata i wychowanie                                                                   | 59 046 276,42  | -2 284 156,42 | 56 762 120,00  |
| Ochrona zdrowia                                                                        | 525 081,77     | 38 425,30     | 563 507,07     |
| Pomoc społeczna                                                                        | 5 893 034,29   | 33 428,20     | 5 926 462,49   |
| Edukacyjna opieka wychowawcza                                                          | 380 800,00     | -311,00       | 380 489,00     |
| Rodzina                                                                                | 9 566 660,00   | 81 204,00     | 9 647 864,00   |
| wydatki majątkowe, w tym:                                                              | 39 402 161,90  | 408 944,00    | 39 811 105,90  |
| Rolnictwo i łowiectwo                                                                  | 9 562 500,00   | 160 000,00    | 9 722 500,00   |
| Gospodarka mieszkaniowa                                                                | 780 000,00     | 250 000,00    | 1 030 000,00   |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 2 620 000,00   | -20 556,00    | 2 599 444,00   |
| Oświata i wychowanie                                                                   | 8 170 810,00   | 62 500,00     | 8 233 310,00   |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                              | 565 350,00     | 35 000,00     | 600 350,00     |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                                               | 580 000,00     | -78 000,00    | 502 000,00     |

## **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 |
|-------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 758   |          |          | Różne rozliczenia                                                                                                      | 221 793,00        | 32 279,00 | 254 072,00      |
|       | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe                                                                                            | 221 793,00        | 32 279,00 | 254 072,00      |
|       |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy       | 221 793,00        | 32 279,00 | 254 072,00      |
| 801   |          |          | Oświata i wychowanie                                                                                                   | 0,00              | 2 537,56  | 2 537,56        |
|       | 80153    |          | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 0,00              | 2 537,56  | 2 537,56        |
|       |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy       | 0,00              | 2 537,56  | 2 537,56        |
| 855   |          |          | Rodzina                                                                                                                | 4 578,00          | 1 204,00  | 5 782,00        |
|       | 85595    |          | Pozostała działalność                                                                                                  | 4 578,00          | 1 204,00  | 5 782,00        |
|       |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy       | 4 578,00          | 1 204,00  | 5 782,00        |
| Razem |          |          |                                                                                                                        | 226 518,72        | 36 020,56 | 262 539,28      |

*Wydatki*

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie                                                                                                                   | Plan przed zmianą | Zmiana    | Plan po zmianie |
|-------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 801   |          |          | Oświata i wychowanie                                                                                                               | 221 793,00        | 34 816,56 | 256 609,56      |
|       | 80101    |          | Szkoły podstawowe                                                                                                                  | 129 231,00        | 18 020,00 | 147 251,00      |
|       |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                          | 127 357,59        | 18 020,00 | 145 377,59      |
|       | 80103    |          | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                                                                                      | 4 966,00          | 736,00    | 5 702,00        |
|       |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                          | 4 966,00          | 736,00    | 5 702,00        |
|       | 80104    |          | Przedszkola                                                                                                                        | 13 893,00         | 2 525,00  | 16 418,00       |
|       |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                          | 13 893,00         | 2 525,00  | 16 418,00       |
|       | 80120    |          | Licea ogólnokształcące                                                                                                             | 15 633,00         | 2 254,00  | 17 887,00       |
|       |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                          | 15 520,22         | 2 254,00  | 17 774,22       |
|       | 80150    |          | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | 58 003,00         | 8 744,00  | 66 747,00       |
|       |          | 4750     | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                          | 58 003,00         | 8 744,00  | 66 747,00       |
|       | 80153    |          | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych             | 0,00              | 2 537,56  | 2 537,56        |
|       |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                     | 0,00              | 25,10     | 25,10           |
|       |          | 4240     | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                              | 0,00              | 2 512,46  | 2 512,46        |
| 855   |          |          | Rodzina                                                                                                                            | 4 578,00          | 1 204,00  | 5 782,00        |
|       | 85595    |          | Pozostała działalność                                                                                                              | 4 578,00          | 1 204,00  | 5 782,00        |
|       |          | 3290     | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                                                  | 4 528,44          | 1 216,00  | 5 744,44        |
|       |          | 4740     | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                         | 34,97             | -3,49     | 31,48           |
|       |          | 4850     | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                               | 14,59             | -8,51     | 6,08            |
| Razem |          |          |                                                                                                                                    | 226 518,72        | 36 020,56 | 262 539,28      |