

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr ...../2026 Rady Gminy Obrowo z dnia 22 maja 2026 roku  
w sprawie zmiany budżetu Gminy Obrowo na rok 2026

### **DOCHODY**

Dochody budżetu Gminy Obrowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 942 909,00 zł do kwoty 165 586 872,84 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 192 397,00 zł do kwoty 150 340 232,19 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 750 512,00 zł do kwoty 15 246 640,65 zł

### **Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:**

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 5 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 79 891,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.20.2026 z dnia 6 maja 2026r. z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” 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 90 000,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.23.2026 z dnia 13 maja 2026r. z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 10 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody 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 „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 2 506,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego znak WFB.I.3120.3.20.2026 z dnia 6 maja 2026r. z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na rzecz beneficjentów ochrony czasowej na podstawie przepisów ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych;

### **Dokonyje 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 Budowa kanalizacja sanitarna w miejscowości Szembekowo - III etap)  
zwiększa się dochody o 750 512,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Obrowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	164 643 963,84	942 909,00	165 586 872,84
dochody bieżące, w tym:	150 147 835,19	192 397,00	150 340 232,19
Pomoc społeczna	2 155 840,11	84 891,00	2 240 731,11
Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	90 000,00	90 000,00
Rodzina	8 763 518,00	17 506,00	8 781 024,00
dochody majątkowe, w tym:	14 496 128,65	750 512,00	15 246 640,65
Różne rozliczenia	4 838 923,00	750 512,00	5 589 435,00

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Obrowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 942 909,00 zł do kwoty 172 213 551,60 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 296 397,00 zł do kwoty 132 021 900,84 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 646 512,00 zł do kwoty 40 191 650,76 zł

### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” 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” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 66 760,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 11 496,00 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 1 635,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 6 275,60 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Jesień Sąsiedzka” zwiększa się wydatki o 800,00 zł;
  - w ramach zadania „Teleopieka” wprowadza się wydatki w kwocie 1 475,60 zł;
  - w ramach zadania „Teleopieka - własne” wprowadza się wydatki w kwocie 4 000,00 zł;

- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” zwiększa się wydatki o 90 000,00 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 5 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” zwiększa się wydatki o 10 000,00 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 2 487,00 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 14,00 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 5,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Biblioteki” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” zwiększa się wydatki o 54 000,00 zł;

### **Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” (dotyczy zadania Jesień Sąsiedzka) zmniejsza się wydatki o 800,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 475,60 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Teleopieka” zmniejsza się wydatki o 1 475,60 zł;
  - w ramach zadania „Teleopieka - własne” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł;

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

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Wykonanie ogrodzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Dobrzejewicach ) wprowadza się wydatki w kwocie 120 000,00 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) zwiększa się wydatki o 526 512,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Obrowo przedstawia tabela poniżej.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
wydatki ogółem:	<b>171 270 642,60</b>	<b>942 909,00</b>	<b>172 213 551,60</b>
wydatki bieżące, w tym:	<b>131 725 503,84</b>	<b>296 397,00</b>	<b>132 021 900,84</b>
Pomoc społeczna	<b>5 686 346,11</b>	<b>134 891,00</b>	<b>5 821 237,11</b>
Edukacyjna opieka wychowawcza	<b>296 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>386 000,00</b>
Rodzina	<b>9 819 539,00</b>	<b>17 506,00</b>	<b>9 837 045,00</b>
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	<b>2 449 266,15</b>	<b>54 000,00</b>	<b>2 503 266,15</b>
wydatki majątkowe, w tym:	<b>39 545 138,76</b>	<b>646 512,00</b>	<b>40 191 650,76</b>
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	<b>442 078,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>562 078,00</b>
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	<b>1 295 587,17</b>	<b>526 512,00</b>	<b>1 822 099,17</b>