##

### Uzasadnienie *projektu* do Uchwały Nr LXXXVI/……/2023

### Rady Miejskiej w Rogoźnie

### z dnia 27 września 2023 roku

### W sprawie: zmian w budżecie Gminy Rogoźno na 2023 rok

**DOCHODY**

1. **W dziale 010** – Rolnictwo i łowiectwo **zwiększa się** dochody o kwotę **912.250,58 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 01042 – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych w paragrafie:
* 2710 zwiększono o kwotę **(+) 18.000,00 zł**
* 01095 – Pozostała działalność w paragrafie:
* 2010 zwiększono o kwotę **(+) 894.250,58 zł**
1. **W dziale 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **zwiększa się** dochody o kwotę **49.273,45 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w paragrafie:
* 0270 zwiększono o kwotę **(+) 49.273,45 zł**
1. **W dziale 758** – Różne rozliczenia **zwiększa się** dochody o kwotę **51.687,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w paragrafie:
* 2920 zwiększono o kwotę **(+) 51.687,00 zł** *(na zwiększenie ZFŚS dla nauczycieli)*
1. **W dziale 852** – Pomoc społeczna **zwiększa się** dochody o kwotę **123.642,99 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej w paragrafach:
* 0940 zwiększono o kwotę **(+) 1.000,00 zł**
* 2030 zwiększono o kwotę **(+) 8.000,00 zł**
* 85216 – Zasiłki stałe w paragrafie:
* 2030 zwiększono o kwotę **(+) 82.000,00 zł** ( zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.358.2023.7 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 15.09.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z 12.03.2004 r. o pomocy społecznej)
* 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania w paragrafie:
* 2030 – zwiększono o kwotę **(+) 16.802,99 zł** ( zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.329.2023.15 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 01.09.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionego uchwałą nr 140 Rady Ministrów z dnia 15.10.2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023.
* 85295 – Pozostała działalność w paragrafie:
* 2100 – zwiększono o kwotę **(+) 15.840,00 zł**( otrzymane środki z Funduszu Pomocy art. 13 ustawy z dnia 12.03.2022 r)
1. **W dziale 854 –** Edukacyjna opieka wychowawcza zwiększa się **dochody** o kwotę **104.000,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym w paragrafie:
* 2030 zwiększono o kwotę **(+) 104.000,00 zł** – zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.353.2023.6 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 12.09.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90 d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
1. **W dziale 855** – Rodzina zwiększa się **dochody** o kwotę **915.715,00 zł**Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
* 85501 – Świadczenia wychowawcze w paragrafie:
* 0920 zwiększono o kwotę **(+) 1.000,00 zł**
* 0940 zwiększono o kwotę **(+) 5.000,00 zł** (zwroty z lat ubiegłych zwiększenie w planie dochodów GOPS)
* 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w paragrafie:
* 2010 zwiększono o kwotę **(+) 860.000,00 zł** (zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.328.2023.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 28.08.2023 r. z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna, na realizację

art. 10 ustawy o wsparcie kobiet w ciąży i rodziny „Za życiem”.,

* 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w paragrafie:
* 2010 zwiększono o kwotę **(+) 32.300,00 zł** ( zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.328.2023.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 28.08.2023 r. z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy z dnia 27.08.2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.
* 85595 – Pozostała działalność w paragrafie:
* 2100 – zwiększono o kwotę **(+) 17.415,00 zł** ( środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy)

**Ogółem w planie dochodów dokonano zwiększenia o kwotę 2.156.569,02 zł**

**WYDATKI**

1. **W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zwiększa się wydatki o kwotę 1.014.250,58 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 01042 – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych w paragrafie:
* 4210 – zwiększono o kwotę **(+) 20.000,00 zł** (Umowa Nr 212/2023 zawarta 28.04.2023 r. z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zgodnie z uchwałą nr LI/1003/23 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 27.03.2023 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej jednostkom samorządu terytorialnego 2023 roku.
* 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi w paragrafie:
* 6010 – zwiększono o kwotę **(+) 100.000,00 zł** (podwyższenie kapitału zakładowego Aquabellis poprzez wniesienie wkładu pienięźnego.)
* 01095 – Pozostała działalność w paragrafach:
* 4010 zwiększono o kwotę **(+) 6.691,76 zł**
* 4110 zwiększono o kwotę **(+) 1.144,29 zł**
* 4120 zwiększono o kwotę **(+) 163,95 zł**
* 4210 zwiększono o kwotę **(+) 7.280,33 zł**
* 4300 zwiększono o kwotę **(+) 2.254,00 zł**
* 4430 zwiększono o kwotę **(+) 876.716,25 zł**

(dotacja celowa na postępowanie w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej)

1. **W dziale 050 –** Rybołówstwo i rybactwodokonano przeniesienia **(+/-) kwoty 1.200,00 zł** między paragrafami w ramach tego samego rozdziału
* 05095 – Pozostała działalność w paragrafach:
* 4110 – zwiększono o kwotę **(+) 200,00 zł**
* 4170 – zwiększono o kwotę **(+) 1.000,00 zł**
* 4210 – zmniejszono o kwotę **(-) 1.200,00 zł**

(planowane zmiany wynikają z konieczności podpisania umowy zlecenia na wykonanie szczegółowej inwentaryzacji pomostów oraz ich prawidłowego oznakowania)

1. **W dziale 600 -** Transport i łączność**zwiększa** się wydatki o *kwotę*  **2.000,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* *60016 –* Drogi publiczne gminne w paragrafach:
* 6050 zwiększono o kwotę **(+) 2.000,00 zł**
1. **W dziale 750 –** *Administracja publiczna***zmniejsza** się wydatki o kwotę **109.061,38 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w paragrafach:
* 4010 zmniejszono o kwotę **(-) 93.478,13 zł**
* 4110 zmniejszono o kwotę **(-) 14.687,61 zł**
* 4120 zmniejszono o kwotę **(-) 18,64 zł**

Przeniesienie między rozdziałami na 75416 Straż Gminna

* 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego w paragrafie:
* 4440 – zmniejszono o kwotę **(-) 877,00 zł (**Ministerstwo Finansów pismo S3.4751.2.8.2023.4G z dnia 28.08.2023 r. została przyznana kwota ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu podziału środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023.
1. ***W dziale 754*** *– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększa się wydatki o kwotę* ***(+) 108.184,38 zł***

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 75416 – Straż gminna (miejska) w paragrafie:
* 4010 - zwiększono o kwotę ***(+) 93.478,13 zł***
* 4110 – zwiększono o kwotę **(+) 14.687,61 zł**
* 4120 - zwiększono o kwotę **(+) 18,64 zł**
1. **W dziale 801 –** *Oświata i* dokonano **zwiększa** się wydatki o kwotę **52.564,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* *80101 Oświata i wychowanie w paragrafach:*
* 4440 zwiększono o kwotę **(+) 32.554,00 zł**
* 4790 zmniejszono o kwotę **(-) 29.314,00 zł**
* 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w paragrafach:
* 4440 zwiększono o kwotę **(+) 4.354,00 zł**
* 80104 - Przedszkola w paragrafach:
* 4440 zwiększono o kwotę **(+) 21.548,00 zł**
* 80107 – Świetlice szkolne w paragrafach:
* 4440 zwiększono o kwotę **(+) 12.783,00 zł**
* 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne w paragrafie:
* 4440 zwiększono o kwotę **(+) 2.224,00 zł**
* 80149 - Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w paragrafie:
* 4440 – zwiększono o kwotę **(+) 1.160,00 zł**
* 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w paragrafach:
* 4440 – zwiększono o kwotę **(+) 7.255,00 zł**

(Ministerstwo Finansów pismo S3.4751.2.8.2023.4G z dnia 28.08.2023 r. została przyznana kwota ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu podziału środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023.)

1. **W dziale 85**1**- Ochrona zdrowia** *zwiększa się wydatki o kwotę* ***49.273,45 zł***

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 85154– Przeciwdziałanie alkoholizmowi paragrafach:
* 4300 - zwiększono o kwotę **(+) 49.273,45 zł** (zwiększenie w związku z otrzymanymi środkami z dodatkowej opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych (małpki)
1. **W dziale 852 – Pomoc społeczna** zwiększa się wydatki o kwotę **117.142,99 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach

* 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w paragrafie:
* 4300 zwiększono o kwotę **(+) 390,00 zł**
* 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w paragrafie:
* 2910 zwiększono o kwotę **(+) 1.000,00 zł** (zwrot z lat ubiegłych – zadania realizowane przez GOPS)
* 4130 zwiększono o kwotę **(+) 8.000,00 zł** ( zwiększa się plan dotacji celowej – pismo nr FB-I.3111.351.2023.7 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 11.09.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne – GOPS
* 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w paragrafie:
* 3110 zmniejszono o kwotę **(-) 3.700,00 zł**
* 85216 – Zasiłki stałe w paragrafie:
* 3110 zwiększono o kwotę **(+) 82.000,00 zł** (zwiększa się plan dotacji celowej – pismo nr FB-I.3111.358.2023.7 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 15.09.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z 12.03.2004 r. o pomocy społecznej)
* 85219 – Ośrodki pomocy społecznej w paragrafach:
* 3020 zwiększono o kwotę **(+) 1.500,00 zł**
* 4120 zwiększono o kwotę **(+) 1.500,00 zł**
* 4390 zwiększono o kwotę **(+) 1.000,00 zł**
* 4400 zwiększono o kwotę **(+) 5.509,50 zł**

* 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w paragrafie:
* 4300 zmniejszono o kwotę **(-) 1.732,50 zł**
* 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania w paragrafach:
* 3110 zwiększono o kwotę **(+) 16.802,99 zł** (zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.329.2023.15 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 01.09.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionego uchwałą nr 140 Rady Ministrów z dnia 15.10.2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023.
* 3110 zmniejszono o kwotę **(-) 10.967,00 zł** (przesunięcie środków między rozdziałami)
* 85295 – Pozostała działalność w paragrafach:
* 3280 zwiększono o kwotę **(+) 15.760,00 zł**
* 4740 zwiększono o kwotę **(+) 66,92 zł**
* 4850 zwiększono o kwotę **(+) 13,08 zł** ( otrzymane środki z Funduszu Pomocy art. 13 ustawy z dnia 12.03.2022 r. )
1. **W dziale 854** – **Edukacyjna opieka** wychowawcza **zwiększa się** wydatki o kwotę **104.000,00 zł** Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
* 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym w paragrafach:
* 3240 zwiększono o kwotę **(+) 104.000,00 zł** ( zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.353.2023.6 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 12.09.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90 d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.)
1. **W dziale 855** – Rodzina **zwiększa się** wydatki o kwotę **922.215,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 85501 – Świadczenie wychowawcze w paragrafach:
* 2910 - zwiększono o kwotę ***(+) 5.000,00 zł***
* 4560 - zwiększono o kwotę ***(+) 1.000,00 zł*** *(*Zwrot z lat ubiegłych – zadania realizowane przez GOPS )
* 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w paragrafie:
* 3110 – zwiększono o kwotę ***(+) 860.000,00 zł***  *(*(zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.328.2023.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 28.08.2023 r. z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna, na realizację

art. 10 ustawy o wsparcie kobiet w ciąży i rodziny „Za życiem”.)

* 85504 – Wspieranie rodziny w paragrafach:
* 3020 zwiększono o kwotę **(+) 1.000,00 zł**
* 4110 zwiększono o kwotę **(+) 5.000,00 zł**
* 4120 zwiększono o kwotę **(+) 500,00 zł**
Przesunięcie środków między rozdziałami.
* 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki w paragrafie:
* 4130 – zwiększono o kwotę **(+) 32.300,00 zł** *(*zwiększa się plan dotacji celowej – pismo Nr FB-I.3111.328.2023.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 28.08.2023 r. z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy z dnia 27.08.2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.)
* 85595 – Pozostała działalność w paragrafach:
* 3290 zwiększono o kwotę **(+) 13.915,00 zł**
* 4860 zwiększono o kwotę **(+) 3.500,00 zł (**( środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy)
1. **W dziale 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **zmniejsza się** wydatki o kwotę **2.000,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w paragrafie:
* 6050 zmniejszono o kwotę **(-) 2.000,00 zł** (modernizacja zewnętrznej klatki schodowej do budynku RCK przeniesiona do rozdziału 60016)

**Ogółem w planie wydatków dokonano zwiększenia o kwotę 2.258.569,02 zł**