##

### Uzasadnienie do

### Uchwały Nr XXIII/xxx/2025

### Rady Miejskiej w Rogoźnie

### z dnia 27 sierpnia 2025 roku

### W sprawie: zmian w budżecie Gminy Rogoźno na 2025 rok

**DOCHODY**

1. **W dziale 801** – *Oświata i wychowanie* ***zwiększa się*** *dochody o*  kwotę **86.637,89 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 80104 – Przedszkola w paragrafie:
* 6330 – zwiększono o kwotę ***(+) 85.000,00 zł*** *zmiana na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 440/25 z dnia 11 sierpnia 2025r oraz pisma Wojewody nr FB-I.3111.297.2025.7 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „ Modernizacja kotłowni stałopalnej w budynku Przedszkola w Parkowie”.*
* 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w paragrafie:

2100 – zwiększono o kwotę ***(+) 1.637,89 zł*** *na podstawie wpływu środków z Funduszu Pomocy na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.*

1. **W dziale 855** – *Rodzina* ***zwiększa się*** *dochody o*  kwotę **36.760,87 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 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 ***(+) 19.000,00 zł*** *zmiana na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 11 sierpnia 2025 r. nr MF/FG1.4143.3.269.2025.MF.3509 oraz pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.300.2025.9 zwiększony został plan dotacji celowych z przeznaczeniem na opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.*
* 85595 – Pozostała działalność w paragrafie:
* 2100 – zwiększono o kwotę ***(+) 17.760,87 zł*** *zmiana na podstawie wpływu środków na świadczenia rodzinne oraz składkę zdrowotna od tych świadczeń – Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy.*
1. **W dziale 900** – *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* ***zwiększa się*** *dochody o*  kwotę

**800,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 90095 Pozostała działalność w paragrafie:
* 0950 – zwiększono o kwotę **(+) 800,00 zł** *zmiana na podstawie wniosku Kierownika Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju w związku z uzyskanym odszkodowania za zniszczone mienie infrastruktury gminnej, które obejmowało ogrodzenie z siatki drucianej obiektu targowiska „Mój Rynek”.*

*.*

**Ogółem w planie dochodów dokonano zwiększenia o kwotę 124.198,76 zł**

**WYDATKI**

*.*

1. **W dziale 600** Transport i łączność **zmniejsza *się*** wydatki o kwotę **17.241,10 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 60004 Lokalny transport zbiorowyw paragrafie:
* 2310 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 21.206,10 zł*** *zmiana dotyczy bieżących potrzeb wynikających z realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju.*
* 60016 Drogi publiczne gminnew paragrafie:
* 4270 *–* zwiększono o kwotę***(+) 217.681,39 zł***
* 6050 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 223.016,39 zł*** *zmiana dotyczy bieżących potrzeb wynikających z realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju – zmiany zgodne z załącznikiem majątkowym.*
* 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnychw paragrafach:
* 4210 *–* zwiększono o kwotę***(+) 9.300,00 zł***

*zmiana dotyczy bieżących potrzeb wynikających z realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju.*

1. **W dziale 630 Turystyka przesuwa *się*** wydatki na kwotę (+/-)  **5.000,00** **zł**

 Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 63095 Pozostała działalnośćw paragrafach:
* 4210 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 5.000,00 zł***
* 4300 *–* zwiększono o kwotę***(+) 5.000,00 zł*** *zmiana dotyczy bieżących potrzeb wynikających z realizacji budżetu – wniosek Kierownika Wydziału Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju.*
1. **W dziale 801** Oświata i wychowanie **zwiększa *się*** *wydatki* o kwotę **4.737,89 zł**

 Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 80101 Szkoły podstawowe **-** w paragrafach:
* 4210 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 12.084,00 zł***
* 4260 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 7.000,00 zł***
* 4300 *–* zwiększono o kwotę***(+) 29.600,00 zł***
* 4360 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 5.000,00 zł,***
* 4410 *–* zwiększono o kwotę***(+) 3.500,00 zł***
* 4430 *–* zwiększono o kwotę***(+) 3.764,00 zł***
* 4710 *–* zwiększono o kwotę***(+) 2.450,00 zł,*** *zmiany dokonano na podstawie wniosku Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,*
* 80104 Przedszkola **-** w paragrafach:
* 4010 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 2.500,00 zł***
* 4210 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 6.635,00 zł***
* 4300 *–* zwiększono o kwotę***(+) 5.000,00 zł***
* 4430 *–* zwiększono o kwotę***(+) 1.635,00 zł,*** *zmiany dokonano na podstawie wniosku Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie,*
* 6050 *– dokonano zmiany klasyfikacji wydatków z wkładu własnego na uzyskane dofinansowanie* ***(+/-) 85.000,00 zł*** *- zmiana dotyczy potrzeb wynikających z realizacji budżetu – zadanie majątkowe* p.n.: „Modernizacja kotłowni stałopalnej w budynku Przedszkola w Parkowie”
* 80107 Świetlice szkolnew paragrafie:
* 4710 *–* zwiększono o kwotę***(+) 500,00 zł****, z*miana wprowadzona na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie
* 80120 Licea Ogólnokształcącew paragrafie:
* 4010 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 18.000,00 zł****, z*miana wprowadzona na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie
* 80148 Stołówki szkolne i przedszkolnew paragrafie:
* 4010 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 12.630,00 zł****, zmiana wprowadzona na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie*
* 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnegow paragrafie:
* 4010 *–* zwiększono o kwotę***(+) 2.500,00 zł****, z*miana wprowadzona na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie
* 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych w paragrafie:
* 4010 *–* zwiększono o kwotę***(+) 18.000,00 zł,*** *z*miana wprowadzona na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie
* 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowychw paragrafie:
* 4860 *–* zwiększono o kwotę***(+) 1 .637,89 zł,*** *z*miana wprowadzona na wniosek Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie - *na podstawie wpływu środków z Funduszu Pomocy na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy*.
1. **W dziale 852 –**Pomoc społeczna ***zwiększa się*** *wydatki* o kwotę  **10.000,00 zł** Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:
* 85202 – Domy pomocy społecznej w paragrafie:
* 4330 – zwiększono o kwotę ***(+) 100.000,00 zł,*** *zmiana**na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie*
* 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w paragrafie:
* 3110 – zmniejszono o kwotę ***(-) 40.000,00 zł*,** *zmiana**na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie*
* 85219 Ośrodki pomocy społecznejw paragrafach:
* 4010 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 41.000,00 zł****,*
* 4210 *–* zmniejszono o kwotę***(-) 912,00 zł***
* 4700 *–* zwiększono o kwotę***(+) 912,00 zł***
* 4710 *–* zwiększono o kwotę***(+) 1.000,00 zł,*** *zmiana**na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie*
* 85295 – Pozostała działalność w paragrafie:
* 4300 – zmniejszono o kwotę ***(-) 10.000,00 zł,*** *zmiana**na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie*
1. **W dziale 854 –** *Edukacyjna opieka wychowawcza* ***zmniejsza się*** *wydatki* o kwotę  **3.100,00 zł** Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
* 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym w paragrafie:
* 3240 – zmniejszono o kwotę ***(-) 3.100,00 zł,*** *zmiana**na podstawie wniosku Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie*
1. **W dziale 855 –**Rodzina ***zwiększa się*** *wydatki* o kwotę  **26.760,87 zł** Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:
* 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w paragrafach:
* 3110 – zmniejszono o kwotę ***(-) 399,00 zł***
* 4430 – zmniejszono o kwotę ***(-) 200,00 zł***
* 4700 – zwiększono o kwotę ***(+) 599,00 zł,*** *zmiana**na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie*
* 85508 – Rodziny zastępcze w paragrafie:
* 4330 – zmniejszono o kwotę ***(-) 10.000,00 zł,*** *zmiana**na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie*
* 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w paragrafie:
* 4130 – zwiększono o kwotę ***(+) 19.000,00 zł*** *zmiana na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 11 sierpnia 2025 r. nr MF/FG1.4143.3.269.2025.MF.3509 oraz pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.300.2025.9 zwiększony został plan dotacji celowych z przeznaczeniem na opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.*
* 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w paragrafach:
* 4010 – zwiększono o kwotę ***(+) 2.748,00 zł***
* 4040 – zmniejszono o kwotę ***(-) 3.394,00 zł***
* 4430 – zwiększono o kwotę ***(+) 646,00 zł,*** *zmiana**na podstawie wniosku Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie*
* 85595 – Pozostała działalność w paragrafach:
* 3290 – zwiększono o kwotę ***(+) 17.169,21 zł,***
* 4860 – zwiększono o kwotę ***(+) 591,66 zł,*** *zmiana na podstawie wpływu środków na świadczenia rodzinne oraz składkę zdrowotna od tych świadczeń – Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy - wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogoźnie*
1. **W dziale 900 –**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***zwiększa się*** *wydatki* o kwotę

 **90.041,10 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

* 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wódw paragrafie**:**
* 6050 – zwiększono o kwotę **(+) *13.541,10*  zł** *zmiana dotyczy potrzeb wynikających z realizacji budżetu – wniosek Kierownika Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju*
* 90003 Oczyszczanie miast i wsiw paragrafie**:**
* 4300 – zmniejszono o kwotę **(-) *9.500,00*  zł** *zmiana dotyczy potrzeb wynikających z realizacji budżetu – wniosek Kierownika Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju*
* 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach w paragrafach**:**
* 4210 – zmniejszono o kwotę **(-) *15.000,00 zł***
* 4260 – zwiększono o kwotę **(+) 2*00,00*  zł**
* 4300 – zwiększono o kwotę **(+) *15.000,00*  zł** *zmiana dotyczy potrzeb wynikających z realizacji budżetu - wniosek Kierownika Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju*
* 90015 Oświetlenie ulic, placów i drógw paragrafie**:**
* 4300 – zwiększono o kwotę **(+) *85.000,00 zł,*** *zmiana dotyczy potrzeb wynikających z realizacji budżetu – wniosek Kierownika Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju*
* 90095 Pozostała działalnośćw paragrafie**:**
* 4300 – zwiększono o kwotę **(+) *800,00 zł,*** *zmiana dotyczy potrzeb wynikających z realizacji budżet – wniosek Kierownika Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju.*
1. **W dziale 921 –**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***zwiększa się*** *wydatki* o kwotę (+)

 **13.000,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

* 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w paragrafach:
* 4170 - zmniejszono o kwotę ***(-) 1.500,00 zł***
* 4210 - zmniejszono o kwotę ***(-) 345,00 zł***
* 4300 - zwiększono o kwotę ***(+) 1.845,00 zł,*** *zmiana dotyczy bieżących potrzeb wynikających z realizacji budżetu wniosek sołtysa sołectwa Owczegłowy o zmianę klasyfikacji wydatków w ramach przedsięwzięcia : „Świetlica naszym nośnikiem kultury”*
* 6050 - zwiększono o kwotę **(+) *13.000,00 zł*** *zmiana dotyczy potrzeb wynikających z realizacji budżetu – zwiększenie nakładów na „Termomodernizację świetlicy wiejskiej Studzieniec – środki gminy”.*

**Ogółem w planie wydatków dokonano zwiększenia o kwotę 124.198,76 zł**

**Dokonano zmian w n/w załącznikach:**

Nr 3 „ Wykaz wydatków majątkowych ujętych w budżecie na 2025 rok”

*Dokonano zmniejszenia o kwotę* ***(-) 196.475,29 zł***

Nr 4 „ Zadania zlecone”

*Dokonano zwiększenia o kwotę* ***(+) 19.000,00 zł***

Nr 5 „ Dotacje z budżetu Gminy”

*Dokonano zmniejszenia o kwotę* ***(-) 21.206,10 zł***

Nr 6 „ Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych Gminy”

*Dokonano zmniejszenia o kwotę* ***(-) 642.726,00 zł***

Nr 7 „ Fundusz sołecki””

*Ogółem dokonano przesunięcia na kwotę* ***(+/-) 1.845,00 zł***

Nr 8 „ Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy”

*Dokonano zwiększenia wydatków o kwotę* ***(+) 19.398,76 zł***