

Uzasadnienie do Uchwały Nr LXXV/775/2022

Rady Miejskiej w Rogoźnie

z dnia 28 grudnia 2022 roku

W sprawie: zmian w budżecie Gminy Rogoźno na 2022 rok

DOCHODY

1. **W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gazową i wodę zwiększa się o kwotę 1.055.000,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
 - ✓ 40095 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 0840 zwiększono o kwotę (+) **791.250,00 zł**,
(527,5t x 1500,00 zł dotyczy wpływów ze sprzedaży paliwa stałego – w wysokości ceny zakupu nie wyższej niż 1500 zł brutto za tonę – stosownie do art. 3 ust. 7 ustawy, o której mowa w tym pkt.
 - 0970 zwiększono o kwotę (+) **263.750,00 zł**,
(527,50t x 500,00 zł różnica między między określoną w umowie ceną zakupu paliwa stałego przez gminę, a ceną sprzedaży tego paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego)
2. **W dziale 600 – Transport i łączność zwiększa się o kwotę 3.559,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
 - ✓ 60016 – Drogi publiczne gminne w paragrafach:
 - 0490 zwiększono o kwotę (+) **3.510,00 zł**,
 - 0920 zwiększono o kwotę (+) **49,00 zł**(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)
3. **W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zwiększa się o kwotę 2.626,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:
 - ✓ 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomości w paragrafach:
 - 0750 zwiększono o kwotę (+) **2.590,00 zł**,
 - 0920 zwiększono o kwotę (+) **36,00 zł**(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)
4. **W dziale 750 – Administracja publiczna zwiększa się o kwotę 17.618,90 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:
 - ✓ 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w paragrafach:
 - 0570 zwiększono o kwotę (+) **100,00 zł**,
 - 0640 zwiększono o kwotę (+) **44,00 zł**,
 - 0970 zwiększono o kwotę (+) **37,00 zł**,(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)
 - ✓ 75095 – Pozostała działalność w paragrafie:
 - 0920 zwiększono o kwotę (+) **17.437,90 zł** (zmiana wynika z kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku Cyfrowa Gmina)
5. **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 o kwotę 195.944,28 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:
 - ✓ 75601 – Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty w paragrafach:
 - 0350 zwiększono o kwotę (+) **5.600,00 zł**,
 - 0910 zwiększono o kwotę (+) **4.580,00 zł**(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

- ✓ 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w paragrafach:

- 0330 zwiększono o kwotę (+) **692,00 zł**,
- 0640 zwiększono o kwotę (+) **48,00 zł**,
- 0910 zwiększono o kwotę (+) **160,00 zł**

(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

- ✓ 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w paragrafach:

- 0310 zwiększono o kwotę (+) **44.000,00 zł**,
- 0360 zwiększono o kwotę (+) **54.937,28 zł**,
- 0500 zwiększono o kwotę (+) **82.646,00 zł**,
- 0880 zwiększono o kwotę (+) **281,00 zł**,
- 0910 zwiększono o kwotę (+) **3.000,00 zł**,

(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

6. W dziale 758 – Różne rozliczenia zwiększa się o kwotę **557.274,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 75814 – Różne rozliczenia finansowe w paragrafach:

- 0920 zwiększono o kwotę (+) **40.000,00 zł**,

(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

- 2100 zwiększono o kwotę (+) **517.274,00 zł**,

(*środki otrzymane z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem dodatkowe zadania oświatowe 18.554,00 zł + 498.720 zł środki na zakwaterowanie i wyżywienie dla obywateli z Ukrainy*)

7. W dziale 801 – Oświata i wychowanie zmniejsza się o **1.056.320,58 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 80101 – Szkoły podstawowe w paragrafach:

- 6206 zmniejszono o kwotę (-) **158.448,13 zł**,
- 6207 zmniejszono o kwotę (-) **897.872,45 zł**

8. W dziale 852 – Pomoc społeczna zwiększa się dochody o kwotę **648,05 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w paragrafie:

- 2910 - zwiększono o kwotę (+) **648,05 zł**

(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

9. W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zmniejsza się o **1.894.230,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 85395 – Pozostała działalność w paragrafach:

- 0970 zmniejszono o kwotę (-) **1.500.000,00 zł**, (*zmianę wprowadzono na podstawie wyjaśnień w związku z proponowaną klasyfikacją przez Ministerstwo Finansów – zakup węgla*)
- 2180 zmniejszono o kwotę (-) **394.230,00 zł**

10. W dziale 855 – Rodzina zwiększa się dochody o kwotę **24.100,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 85501 – Wspieranie rodziny w paragrafie:

- 0920 zwiększono o kwotę (+) **100,00 zł**
- 2060 zwiększono o kwotę (+) **24.000,00 zł**.

11. W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększa się o **9.694,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi w paragrafach:
 - 0490 zmniejszono o kwotę (-) **22.683,39 zł**,
 - 0640 zwiększono o kwotę (+) **7.467,00 zł**
 - 0750 zwiększono o kwotę (+) **659,00 zł**
 - 0880 zwiększono o kwotę (+) **133,00 zł**
 - 0910 zwiększono o kwotę (+) **14.424,39 zł**

- ✓ 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w paragrafach:
 - 0640 zwiększono o kwotę (+) **16,00 zł**
 - 0690 zmniejszono o kwotę (-) **619,00 zł**,
 - 0910 zwiększono o kwotę (+) **603,00 zł**

- ✓ 90095 – Pozostała działalność w paragrafie:
 - 0830 zwiększono o kwotę (+) **9.694,00 zł**

(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

12. W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zwiększa się o kwotę 2.570,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w paragrafach:
 - 0830 zwiększono o kwotę (+) **2.552,00 zł**
 - 0920 zwiększono o kwotę (+) **18,00 zł**.

(dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

13. W dziale 926 – Kultura fizyczna zwiększa się o kwotę 1.500,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 92601 – Obiekty sportowe w paragrafie:
 - 0950 zwiększono o kwotę (+) **1.500,00 zł** (dokonano zwiększenia w celu dostosowania planu do zrealizowanych dochodów)

Ogółem w planie dochodów dokonano zmniejszenia o kwotę 1.080.016,35 zł

WYDATKI

1. W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gazową i wodę zwiększa się o kwotę 1.055.000,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 40095 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 4210 zwiększono o kwotę (+) **791.250,00 zł**,
(527,5t x 1500,00 zł dotyczy wpływów ze sprzedaży paliwa stałego – w wysokości ceny zakupu nie wyższej niż 1500 zł brutto za tonę – stosownie do art. 3 ust. 7 ustawy, o której mowa w tym pkt.)
 - 4300 zwiększono o kwotę (+) **263.750,00 zł**,
(527,50t x 500,00 zł różnica między określoną w umowie ceną zakupu paliwa stałego przez gminę, a ceną sprzedaży tego paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego)

(zmianę wprowadzono na podstawie wyjaśnień w związku z proponowaną klasyfikacją przez Ministerstwo Finansów)

2. W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zwiększa się o kwotę 149.995,09 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 70001 – Zakłady Gospodarki mieszkaniowej w paragrafie:
 - 2650 zwiększono o kwotę **(+) 149.995,09 zł**,
(zwiększona została dotacja dla ZAMK – wniosek dyrektora)

3. W dziale 750 – Administracja publiczna zwiększa się o kwotę 47.445,20 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

- ✓ 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) w paragrafach:
 - 4210 zwiększono o kwotę **(+) 3.000,00 zł**,
 - 4220 zmniejszono o kwotę **(-) 3.000,00 zł**,
- ✓ 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w paragrafach:
 - 4010 zwiększono o kwotę **(+) 3.700,00 zł**,
 - 4110 zwiększono o kwotę **(+) 21.600,00 zł**,
 - 4120 zwiększono o kwotę **(+) 500,00 zł**,
 - 4440 zmniejszono o kwotę **(-) 5.371,40 zł**
 - 4710 zmniejszono o kwotę **(-) 3.000,00 zł**
- ✓ 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego w paragrafach:
 - 4210 zmniejszono o kwotę **(-) 3.000,00 zł**
 - 4220 zwiększono o kwotę **(+) 3.000,00 zł**,
- ✓ 75095 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 4010 zwiększono o kwotę **(+) 10.700,00 zł**,
 - 4110 zwiększono o kwotę **(+) 1.829,70 zł**,
 - 4120 zwiększono o kwotę **(+) 49,00 zł**,
 - 4210 zwiększono o kwotę **(+) 17.437,90 zł** (zmiana wynika z kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku Cyfrowa Gmina)

4. W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zmniejsza się o kwotę 12.200,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 75412 – **Ochotnicze straże pożarne** w paragrafach:
 - 4110 zmniejszono o kwotę **(-) 3.500,00 zł**,
 - 4120 zmniejszono o kwotę **(-) 25.000,00 zł**,
 - 4300 zwiększono o kwotę **(+) 6.500,00 zł**,
 - 4430 zwiększono o kwotę **(+) 9.800,00 zł**

(Zmiany wprowadzono w celu poprawnej realizacji zadań własnych gminy)

5. 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 o kwotę 700.000,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w paragrafie:
 - 2910 zwiększono o kwotę **(+) 700.000,00 zł** (PFRON)

6. W dziale 757 – Obsługa długu publicznego zwiększa się o kwotę 246.164,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki w paragrafach:
 - 8110 zwiększono o kwotę **(+) 246.164,00 zł**Zmiany wprowadzono w celu poprawnej realizacji zadań własnych gminy.

7. W dziale 801 – Oświata i wychowanie zmniejsza się o kwotę 1.490.475,98 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

- ✓ 80101 – Szkoły podstawowe w paragrafach:
 - 3020 zmniejszono o kwotę **(-) 4.500,00 zł**,
 - 4120 zmniejszono o kwotę **(-) 4.000,00 zł**,

- 4210 zwiększono o kwotę (+) **16.999,98 zł**
 - 4360 zmniejszono o kwotę (-) **500,00 zł**,
 - 6056 zmniejszono o kwotę (-) **158.448,53 zł**
 - 6057 zmniejszono o kwotę (-) **897.872,45 zł**
 - 6059 zmniejszono o kwotę (-) **452.709,00 zł**
 - ✓ 80104 – Przedszkola w paragrafach:
 - 4240 zmniejszono o kwotę (-) **2.566,00 zł**,
 - 4260 zwiększono o kwotę (+) **2.566,00 zł**,
 - ✓ 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w paragrafach:
 - 4300 zmniejszono o kwotę (-) **1.000,00 zł**,
 - 4700 zmniejszono o kwotę (-) **7.000,00 zł**
 - ✓ 80195 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 4350 zwiększono o kwotę (+) **10.000,00 zł**
 - 4370 zwiększono o kwotę (+) **6.554,00 zł**
 - 4740 zwiększono o kwotę (+) **2.000,00 zł**
- (Zmiany wprowadzono w celu poprawnej realizacji zadań własnych gminy)

8. W dziale 852 – Pomoc społeczne zwiększa się wydatki o kwotę **498.720,00 zł**
Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 85203 – Ośrodki wsparcia w paragrafach:
 - 3020 zmniejszono o kwotę (-) **2.000,00 zł**
 - 4010 zwiększono o kwotę (+) **3.950,29 zł**
 - 4110 zwiększono o kwotę (+) **769,34 zł**
 - 4120 zmniejszono o kwotę (-) **250,13 zł**
 - 4170 zwiększono o kwotę (+) **1.274,50 zł**
 - 4210 zmniejszono o kwotę (-) **4.927,45 zł**
 - 4260 zmniejszono o kwotę (-) **4.618,08 zł**
 - 4270 zwiększono o kwotę (+) **6.299,53 zł**
 - 4280 zmniejszono o kwotę (-) **2.407,60 zł**
 - 4300 zwiększono o kwotę (+) **3.612,00 zł**
 - 4360 zmniejszono o kwotę (-) **248,43 zł**
 - 4410 zmniejszono o kwotę (-) **270,39 zł**
 - 4430 zmniejszono o kwotę (-) **73,50 zł**
 - 4710 zmniejszono o kwotę (-) **1.110,08 zł**

(zmiana dotyczy Środowiskowego Domu Samopomocy)
- ✓ 85295 – Pozostała działalność w paragrafie:
 - 4370 zwiększono o kwotę (+) **498.720,00 zł** (środki na zakwaterowanie i wyżywienie dla obywateli z Ukrainy)

9. W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zmniejsza się o kwotę **1.894.230,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 85395 – Pozostała działalność w paragrafach:
 - 3110 zmniejszono o kwotę (-) **386.500,00 zł**
 - 4010 zmniejszono o kwotę (-) **3.680,00 zł**
 - 4110 zmniejszono o kwotę (-) **642,50 zł**
 - 4120 zmniejszono o kwotę (-) **38,00 zł**
 - 4210 zmniejszono o kwotę (-) **1.127.981,20 zł**
 - 4300 zmniejszono o kwotę (-) **375.388,30 zł**

10. W dziale 855 – Rodzina zwiększa się o kwotę **24.000,00 zł**

Zmiana została wprowadzona w rozdziałach:

- ✓ 85501 – Świadczenie wychowawcze w paragrafie:
 - 3110 zwiększono o kwotę (+) **24.000,00 zł**,
- ✓ 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w paragrafach:
 - 3110 zwiększono o kwotę (+) **15.000,00 zł**,
 - 4110 zmniejszono o kwotę (-) **15.000,00 zł**
- ✓ 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w paragrafach:

- 4220 zwiększono o kwotę **(+) 265,06 zł**
- 4700 zmniejszono o kwotę **(-) 265,06 zł** (Gminny Żłobek Zielona Kraina)

11. W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejsza się wydatki o 300.000,00 zł

Zmiana została wprowadzona w rozdziale:

- ✓ 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód w paragrafie:
 - 6100 zmniejszono o kwotę **(-) 300.000,00 zł**
- ✓ 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi w paragrafach:
 - 4010 zwiększono o kwotę **(+) 4.100,00 zł**
 - 4040 zmniejszono o kwotę **(-) 83,48 zł**
 - 4110 zwiększono o kwotę **(+) 665,00 zł**
 - 4120 zwiększono o kwotę **(+) 60,00 zł**
 - 4210 zmniejszono o kwotę **(-) 1.816,75 zł**
 - 4710 zmniejszono o kwotę **(-) 2.924,77 zł**

(Zmiany wprowadzono w celu poprawnej realizacji zadań własnych gminy)

Ogółem w planie wydatków dokonano zmniejszenia o kwotę 975.581,69 zł