

ZARZĄDZENIE NR 411/2023

BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 2 października 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy Górzno na 2023 rok

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40, poz.572, poz. 1463), art. 257 pkt. 1 oraz art. 258 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz.1273, poz. 498, poz. 1407, poz. 1641), art. 65 ust. 11 i 14 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 2095 z późn.zm) oraz art. 12 ust. 5 i art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XLII/230/2022 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 29 grudnia 2022 z późn.zm. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Górzno na 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 35 513 866,75 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 22 625 771,57 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 12 888 095,18 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 38 258 851,01 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 22 757 335,78 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 15 501 515,23 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2”;

3) w załączniku nr 4 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 5 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 4 do niniejszego zarządzenia;

5) w załączniku nr 8 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia zleca się Skarbnikowi Miasta i Gminy Górzno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2023.

§ 4. Zarządzenie podlega niezwłocznemu ogłoszeniu.

Burmistrz Miasta i Gminy

Tomasz Kinicki

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 1 125,55 zł do kwoty 35 513 866,75 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 125,55 zł do kwoty 22 625 771,57 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” 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 1 911,00 zł do kwoty 26 916,00 zł – **decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.91.2023 z dnia 2 października 2023 – dotacja celowa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;**

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- 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” zmniejsza się dochody o 785,45 zł do kwoty 56 909,98 zł – **decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.91.2023 z dnia 2 października 2023 – zmniejszenie dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jst lub osoby fizyczne;**
- ;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	35 512 741,20	1 125,55	35 513 866,75
dochody bieżące, w tym:	22 624 646,02	1 125,55	22 625 771,57
Oświata i wychowanie	573 284,73	-785,45	572 499,28
Rodzina	2 333 911,00	1 911,00	2 335 822,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 1 125,55 zł do kwoty 38 258 851,01 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 125,55 zł do kwoty 22 757 335,78 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 793 056,74 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 6 500,00 zł do kwoty 15 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 2 200,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 4 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 10 469,55 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 16 000,00 zł do kwoty 48 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” zwiększa się wydatki o 1 911,00 zł do kwoty 26 916,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 312 002,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zmniejsza się wydatki o 6 500,00 zł do kwoty 18 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 20 500,00 zł do kwoty 338 573,32 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 174 185,35 zł;
- 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 z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” zmniejsza się wydatki o 777,67 zł do kwoty 28 403,20 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 6,51 zł do kwoty 471,31 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 1,12 zł do kwoty 80,59 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 0,15 zł do kwoty 11,55 zł;

Przesunięć w wydatkach bieżących dokonano na podstawie wniosku Dyrektora Zespołu Szkół w Górznie, oraz po analizie potrzeb w celu prawidłowej klasyfikacji wydatków.

Zwiększenia lub zmniejszenia wydatków bieżących wynikają również z decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego który zwiększył lub zmniejszył plany dotacji celowych.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	38 257 725,46	1 125,55	38 258 851,01
wydatki bieżące, w tym:	22 756 210,23	1 125,55	22 757 335,78
Oświata i wychowanie	11 071 175,27	-785,45	11 070 389,82
Rodzina	2 369 002,45	1 911,00	2 370 913,45

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2023 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2023 nie uległy zmianie.

DOCHODY

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 411/2023 z dnia 2 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	5 149 752,61	-785,45	5 148 967,16
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	59 831,73	-785,45	59 046,28
		2010	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	57 695,43	-785,45	56 909,98
855			Rodzina	2 333 911,00	1 911,00	2 335 822,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 005,00	1 911,00	26 916,00
		2010	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	25 005,00	1 911,00	26 916,00
Razem:				35 512 741,20	1 125,55	35 513 866,75

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 411/2023 z dnia 2 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 351 031,34	0,00	5 351 031,34
	60016		Drogi publiczne gminne	4 944 281,98	0,00	4 944 281,98
		4270	Zakup usług remontowych	791 856,74	1 200,00	793 056,74
		4300	Zakup usług pozostałych	313 202,00	-1 200,00	312 002,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	375 934,75	0,00	375 934,75
	75412		Ochotnicze straże pożarne	278 304,75	0,00	278 304,75
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	-6 500,00	18 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	6 500,00	15 500,00
801			Oświata i wychowanie	16 235 439,18	-785,45	16 234 653,73
	80101		Szkoły podstawowe	7 182 458,33	-20 500,00	7 161 958,33
		4260	Zakup energii	359 073,32	-20 500,00	338 573,32
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	487 290,73	0,00	487 290,73
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 000,00	2 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 185,35	-1 000,00	174 185,35
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	43 469,55	20 500,00	63 969,55
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 000,00	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 969,55	3 500,00	10 469,55
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	32 000,00	16 000,00	48 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	59 831,73	-785,45	59 046,28
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	29 180,87	-777,67	28 403,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	477,82	-6,51	471,31
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81,71	-1,12	80,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,70	-0,15	11,55
855			Rodzina	2 374 002,45	1 911,00	2 375 913,45

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 005,00	1 911,00	26 916,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 005,00	1 911,00	26 916,00
Razem:				38 257 725,46	1 125,55	38 258 851,01

Dochody - zadania zlecone

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 411/2023 z dnia 2 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	57 695,43	-785,45	56 909,98
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	57 695,43	-785,45	56 909,98
		2010	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	57 695,43	-785,45	56 909,98
855			Rodzina	2 323 311,00	1 911,00	2 325 222,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 005,00	1 911,00	26 916,00
		2010	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	25 005,00	1 911,00	26 916,00
Razem:				2 858 298,44	1 125,55	2 859 423,99

Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 411/2023 z dnia 2 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	57 695,43	-785,45	56 909,98
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	57 695,43	-785,45	56 909,98
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	29 180,87	-777,67	28 403,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	477,82	-6,51	471,31
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81,71	-1,12	80,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,70	-0,15	11,55
855			Rodzina	2 323 311,00	1 911,00	2 325 222,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 005,00	1 911,00	26 916,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 005,00	1 911,00	26 916,00
			Razem:	2 858 298,44	1 125,55	2 859 423,99

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 753.065,32 zł

1) dotacje podmiotowe 449.292,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Górznie	300.900,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Górznie	148.392,00

2) dotacje celowe 303.773,32 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	230.086,32
2.	851	85154	2330	Dotacja przekazana do Samorządu Województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	210,00
3.	710	71012	2320	Dotacje celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3.600,00
4.	750	75095	2310	Dotacja celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień – Gmina Zbiczno	4.000,00

				realizacja Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Brodnicy	
5.	900	90017	6210	Dotacja celowa na zadania inwestycyjne dla samorządowego zakładu budżetowego	46.000,00
6.	921	92109	6229	Dotacja celowa z budżetu dla innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Gminny Ośrodek Kultury)	19.877,00

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 4.315.272,33 zł

2) dotacja podmiotowa 4.268.869,13 zł

w złotych					
L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	1.785.271,48
2.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	570.736,14
3.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	136.248,64
4.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	1.238.180,28
5.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	157.816,51
6.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	374.414,56
7.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	6.201,52

2) dotacja celowa 46.403,20 zł

w złotych					
L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa przedsięwzięcia	Kwota dotacji
1.	851	85154	2830	Organizacja wypoczynku letniego	5.000,00
2.	926	92695	2360	Rozwój sportu, turystyki i promocji	13.000,00
3.	801	80153	2820	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	18.319,83
4.	801	80153	2820	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	10.083,37