

ZARZĄDZENIE NR 412/2023

BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 6 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.), art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw 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 35 620 196,80 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 22 732 101,62 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 38 365 181,06 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 22 863 665,83 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 15 501 515,23 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2”;

3) w załączniku nr 8 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 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 106 330,05 zł do kwoty 35 620 196,80 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 106 330,05 zł do kwoty 22 732 101,62 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zwiększa się dochody o **106 330,05 zł** do kwoty 1 748 890,05 zł – **środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wypłatę nagród specjalnych z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej – pismo ST3.4751.1.14.2023.g;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	35 513 866,75	106 330,05	35 620 196,80
dochody bieżące, w tym:	22 625 771,57	106 330,05	22 732 101,62
Różne rozliczenia	11 586 348,04	106 330,05	11 692 678,09

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 106 330,05 zł do kwoty 38 365 181,06 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 106 330,05 zł do kwoty 22 863 665,83 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 38 250,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 6 853,62 zł do kwoty 497 417,82 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 606,35 zł do kwoty 68 668,35 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 67,51 zł do kwoty 5 823,77 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 3 375,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 577,13 zł do kwoty 43 046,59 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 82,68 zł do kwoty 6 167,19 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 5 625,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 961,89 zł do kwoty 80 361,89 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 137,82 zł do kwoty 13 137,82 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 „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 1 125,00 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 192,38 zł do kwoty 10 661,93 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 Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 27,57 zł do kwoty 1 527,57 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” wprowadza się wydatki w kwocie 6 750,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 154,24 zł do kwoty 60 642,27 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 165,36 zł do kwoty 9 175,53 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” wprowadza się wydatki w kwocie 40 378,50 zł;

Plan wydatków został zwiększony w związku z obchodami 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej. Z tej okazji nastąpi wypłata nagród specjalnych dla nauczycieli w następujących placówkach:

- Zespół Szkół w Górznie – 65 951,55 zł
- Szkoła Podstawowa w Miesiączkowie – 17 497,35 zł
- Szkoła Podstawowa w Gołkowie – 22 881,15 zł.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	38 258 851,01	106 330,05	38 365 181,06
wydatki bieżące, w tym:	22 757 335,78	106 330,05	22 863 665,83
Oświata i wychowanie	11 070 389,82	106 330,05	11 176 719,87

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 412/2023 z dnia 6 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	11 586 348,04	106 330,05	11 692 678,09
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 642 560,00	106 330,05	1 748 890,05
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 642 560,00	106 330,05	1 748 890,05
Razem:				35 513 866,75	106 330,05	35 620 196,80

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 412/2023 z dnia 6 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	16 234 653,73	106 330,05	16 340 983,78
	80101		Szkoły podstawowe	7 161 958,33	45 777,48	7 207 735,81
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	38 250,00	38 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490 564,20	6 853,62	497 417,82
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68 062,00	606,35	68 668,35
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 756,26	67,51	5 823,77
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 100 754,63	4 034,81	1 104 789,44
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	3 375,00	3 375,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 469,46	577,13	43 046,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 084,51	82,68	6 167,19
	80104		Przedszkola	6 126 950,74	6 724,71	6 133 675,45
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	5 625,00	5 625,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 400,00	961,89	80 361,89
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	137,82	13 137,82
	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	63 969,55	1 344,95	65 314,50
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 125,00	1 125,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 469,55	192,38	10 661,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	27,57	1 527,57
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	961 462,21	8 069,60	969 531,81
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	6 750,00	6 750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 488,03	1 154,24	60 642,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 010,17	165,36	9 175,53
	80195		Pozostała działalność	248 465,26	40 378,50	288 843,76

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	40 378,50	40 378,50
Razem:				38 258 851,01	106 330,05	38 365 181,06

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 realizacja Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Brodnicy	4.000,00

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 4.355.650,83 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 86.781,70 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
5.	801	80195	2820	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	22.881,15
6.	801	80195	2820	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	17.497,35