**uzasadnienie**

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 64 595,00 zł do kwoty 34 162 480,61 zł, w tym:

● dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 64 595,00 zł do kwoty 23 588 432,33 zł,

● dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

**Na podstawie decyzji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu nr DTR.3113.5.2024 z dnia 29 marca 2024 zwiększono dochody:**

● w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” 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 44 600,00 zł do kwoty 70 897,00 zł – **z przeznaczeniem na pokrycie wydatków na zryczałtowane diety dla członków terytorialnych komisji wyborczych oraz obwodowych komisji wyborczych (w pierwszym głosowaniu) powołanych do przeprowadzenia wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 r.**;

**Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.17.2024 z dnia 21 marca 2024 zwiększono dochody:**

● w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” 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 1 200,00 zł do kwoty 12 000,00 zł – **z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi;**

● w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci” wprowadza się dochody w kwocie 4 500,00 zł – **z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych**;

Ponadto:

● w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 14 295,00 zł do kwoty 41 290,00 zł – **środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe**;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 34 097 885,61 | 64 595,00 | 34 162 480,61 |
| dochody bieżące, w tym: | 23 523 837,33 | 64 595,00 | 23 588 432,33 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 27 119,00 | 44 600,00 | 71 719,00 |
| Różne rozliczenia | 12 866 315,00 | 14 295,00 | 12 880 610,00 |
| Pomoc społeczna | 248 832,00 | 1 200,00 | 250 032,00 |
| Rodzina | 2 411 800,00 | 4 500,00 | 2 416 300,00 |

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 64 595,00 zł do kwoty 38 087 297,64 zł, w tym:

● wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 64 595,00 zł do kwoty 25 154 461,87 zł,

● wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

● w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” wprowadza się wydatki w kwocie 44 600,00 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się wydatki o 2 630,03 zł do kwoty 4 635,73 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 750,00 zł do kwoty 2 250,00 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 6 042,00 zł do kwoty 22 056,00 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 12 500,00 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 372,97 zł do kwoty 7 791,72 zł;

● w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 12 000,00 zł;

● w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 1 886 140,78 zł;

● w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 10 400,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 38 022 702,64 | 64 595,00 | 38 087 297,64 |
| wydatki bieżące, w tym: | 25 089 866,87 | 64 595,00 | 25 154 461,87 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 27 119,00 | 44 600,00 | 71 719,00 |
| Oświata i wychowanie | 13 493 173,12 | 14 295,00 | 13 507 468,12 |
| Pomoc społeczna | 981 362,08 | 1 200,00 | 982 562,08 |
| Rodzina | 2 469 013,21 | 4 500,00 | 2 473 513,21 |

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 nie uległy zmianie.