

**UCHWAŁA NR LV/316/2024  
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE**

z dnia 18 kwietnia 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy Górzno na 2024 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 roku, poz.1270 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.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale nr LII/292/2023 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 28 grudnia 2023 w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Górzno na 2024 r., zmienionej: Zarządzeniem nr 442/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 12 stycznia 2024 r., Zarządzeniem nr 446/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 23 stycznia 2024 r., Zarządzeniem nr 451/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 5 lutego 2024 r., Uchwałą nr LIII/299/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 14 lutego 2024 r., Zarządzeniem nr 453/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 27 lutego 2024 r., Uchwałą nr LIV/303/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 15 marca 2024 r., Zarządzeniem nr 456/2024 z dnia 18 marca 2024 r., Zarządzeniem nr 462/2024 z dnia 29 marca 2024 r., Zarządzeniem nr 464/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości 34 268 511,46 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 23 696 998,18 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie 10 571 513,28 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości 38 193 328,49 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 25 260 492,72 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 12 932 835,77 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”;

3) w załączniku nr 15 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia;

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Górzno.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Górznie  
**Jacek Ruciński**

**DOCHODY**

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LV/316/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>5 951 306,00</b>	<b>29 340,00</b>	<b>5 980 646,00</b>
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	120 200,00	29 340,00	149 540,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	29 220,00	29 220,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	120,00	120,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>99 605,85</b>	<b>99 605,85</b>
	85395		Pozostała działalność	0,00	99 605,85	99 605,85
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	99 605,85	99 605,85
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 863 180,28</b>	<b>-40,00</b>	<b>2 863 140,28</b>
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	591 480,28	-40,00	591 440,28
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	110 400,00	-21,25	110 378,75
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	23 400,00	-18,75	23 381,25
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 310 140,00</b>	<b>-29 340,00</b>	<b>1 280 800,00</b>
	90095		Pozostała działalność	29 340,00	-29 340,00	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	29 220,00	-29 220,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120,00	-120,00	0,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>70 868,00</b>	<b>-2 535,00</b>	<b>68 333,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	70 868,00	-2 535,00	68 333,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	70 868,00	-2 535,00	68 333,00

<b>Razem:</b>	34 171 480,61	97 030,85	34 268 511,46
---------------	---------------	-----------	---------------

## WYDATKI

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LV/316/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>83 280,71</b>	<b>99 605,85</b>	<b>182 886,56</b>
	40001		Dostarczanie ciepła	83 280,71	99 605,85	182 886,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	724,71	1 613,43	2 338,14
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123,93	275,90	399,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	39,53	39,53
		4430	Różne opłaty i składki	42 432,07	97 652,79	140 084,86
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	24,20	24,20
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>9 857 742,79</b>	<b>0,00</b>	<b>9 857 742,79</b>
	60095		Pozostała działalność	194 996,32	0,00	194 996,32
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	3 500,00	3 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	122 124,72	-3 500,00	118 624,72
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>170 400,00</b>	<b>-2 535,00</b>	<b>167 865,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	169 300,00	-2 535,00	166 765,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	164 300,00	-2 535,00	161 765,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 964 748,08</b>	<b>-40,00</b>	<b>2 964 708,08</b>
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	635 834,87	-40,00	635 794,87
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 346,30	-21,25	92 325,05
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 573,40	-18,75	19 554,65
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>240 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240 500,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	213 000,00	0,00	213 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 868,00	-2 535,00	68 333,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 132,00	2 535,00	103 667,00
<b>Razem:</b>				<b>38 096 297,64</b>	<b>97 030,85</b>	<b>38 193 328,49</b>

**Plan dochodów na zadania realizowane  
w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19**

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
853			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>99 605,85</b>
	85395		Pozostała działalność	99 605,85
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	99 605,85
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>147 000,00</b>
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	147 000,00
		6090	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na Finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	147 000,00
<b>RAZEM</b>				<b>246 605,85</b>

## UZASADNIENIE

### DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 97 030,85 zł do kwoty 34 268 511,46 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 99 565,85 zł do kwoty 23 696 998,18 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 535,00 zł do kwoty 10 571 513,28 zł

#### Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z opłaty eksploatacyjnej” wprowadza się dochody w kwocie 29 220,00 zł - **zmiana klasyfikacji dochodu;**
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” wprowadza się dochody w kwocie 120,00 zł - **zmiana klasyfikacji dochodu;**
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” wprowadza się dochody w kwocie 99 605,85 zł - **informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.V.1612.138.2024 z dnia 27 marca 2024 r. - środki na wypłatę przez Gminę świadczeń pieniężnych, w ramach pomocy prznanaej w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 7 grudnia 2023 r. o zmianie ustaw w celu wsparcia odbiorców energii elektrycznej, paliw gazowych i ciepła - dotyczy wypłaty wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych za I kwartał 2024 r.;**

#### Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 40,00 zł do kwoty 133 760,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” zmniejsza się dochody o 29 220,00 zł do kwoty 0,00 zł - **zmiana klasyfikacji dochodu;**
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zmniejsza się dochody o 120,00 zł do kwoty 0,00 zł - **zmiana klasyfikacji dochodu;**

#### Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zmniejsza się dochody o 2 535,00 zł do kwoty 68 333,00 zł - **dostosowanie planu do aktualnej kwoty dofinansowania;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	34 171 480,61	97 030,85	34 268 511,46
dochody bieżące, w tym:	23 597 432,33	99 565,85	23 696 998,18
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 951 306,00	29 340,00	5 980 646,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	99 605,85	99 605,85
Rodzina	2 416 300,00	-40,00	2 416 260,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 310 140,00	-29 340,00	1 280 800,00
dochody majątkowe, w tym:	10 574 048,28	-2 535,00	10 571 513,28
Kultura fizyczna	70 868,00	-2 535,00	68 333,00

## WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 97 030,85 zł do kwoty 38 193 328,49 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 97 030,85 zł do kwoty 25 260 492,72 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

**Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

**W związku z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.V.1612.138.2024 r. z dnia 27 marca 2024 r. zwiększa się plan następujących wydatków:**

- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 1 613,43 zł do kwoty 2 338,14 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 275,90 zł do kwoty 399,83 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 39,53 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 97 652,79 zł do kwoty 140 084,86 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 24,20 zł;

**Ponadto w celu prawidłowej klasyfikacji wydatków:**

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 3 600,00 zł;

**Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

**W celu prawidłowej klasyfikacji wydatków:**

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 118 624,72 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” zmniejsza się wydatki o 2 535,00 zł do kwoty 161 765,00 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 40,00 zł do kwoty 111 879,70 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	38 096 297,64	97 030,85	38 193 328,49
wydatki bieżące, w tym:	25 163 461,87	97 030,85	25 260 492,72
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	43 280,71	99 605,85	142 886,56
Gospodarka mieszkaniowa	170 400,00	-2 535,00	167 865,00
Rodzina	2 473 513,21	-40,00	2 473 473,21

## 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.