**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

Dokonuje 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 - dotyczyczy wypłaty wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych za I kwartał 2024 r.**;

Dokonuje 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**;

Dokonuje 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 - **dostosowawnie 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.

Dokonuje 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;

Dokonuje 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.