

**ZARZĄDZENIE NR 8/2024**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO**

z dnia 24 maja 2024 r.

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

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 609), 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, poz.1872, poz.1693, poz. 1429) 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 2024 r. poz. 167 ze zm.), zarządza 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., Uchwałą nr LV/316/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 18 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem nr 465/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem nr 467/2024 z dnia 26 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem nr 1/2024 z dnia 10 maja 2024 r., Uchwałą nr II/4/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 22 maja 2024, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości 35 509 864,89 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 24 938 351,61 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 39 467 481,92 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 26 501 846,15 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 12 965 635,77 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”;

3) § 7 otrzymuje brzmienie:

„§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 1 067 131,72 zł;

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 5 372 200,10 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.”;

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

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

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

7) w załączniku nr 17 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 6 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 2024.

**§ 4.** Zarządzenie podlega niezwłocznemu ogłoszeniu.

Burmistrz Miasta i Gminy Górzno

**Jacek Ruciński**

**DOCHODY**

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 8/2024 z dnia 24 maja 2024 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>12 894 236,00</b>	<b>14 533,00</b>	<b>12 908 769,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	177 216,00	14 533,00	191 749,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	54 916,00	14 533,00	69 449,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>510 132,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>512 132,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00	2 000,00	14 000,00
		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	12 000,00	2 000,00	14 000,00
<b>Razem:</b>				<b>35 493 331,89</b>	<b>16 533,00</b>	<b>35 509 864,89</b>

## WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 8/2024 z dnia 24 maja 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 170 130,43</b>	<b>0,00</b>	<b>3 170 130,43</b>
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	5 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	10 000,00
	75095		Pozostała działalność	329 558,05	-5 000,00	324 558,05
		4300	Zakup usług pozostałych	32 769,43	-5 000,00	27 769,43
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>132 220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>132 220,00</b>
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	18 595,00	0,00	18 595,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 109,00	-220,30	3 888,70
		4410	Podróże służbowe krajowe	391,00	220,30	611,30
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 980 593,63</b>	<b>14 533,00</b>	<b>13 995 126,63</b>
	80101		Szkoły podstawowe	9 601 042,93	2 726,00	9 603 768,93
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	7 452,93	2 726,00	10 178,93
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	-3 500,00	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 828,00	3 500,00	37 328,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	547 405,51	749,97	548 155,48
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	749,97	3 749,97
	80195		Pozostała działalność	143 149,80	11 057,03	154 206,83
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26 056,00	6 500,00	32 556,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 500,00	3 000,00	19 500,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 850,52	1 557,03	11 407,55
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 242 662,08</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 244 662,08</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00	2 000,00	14 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	2 000,00	14 000,00
<b>Razem:</b>				<b>39 450 948,92</b>	<b>16 533,00</b>	<b>39 467 481,92</b>

## Dochody - zadania zlecone

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 8/2024 z dnia 24 maja 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>278 212,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>280 212,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00	2 000,00	14 000,00
		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	12 000,00	2 000,00	14 000,00
<b>Razem:</b>				3 146 217,44	2 000,00	3 148 217,44

## Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 8/2024 z dnia 24 maja 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>132 220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>132 220,00</b>
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	18 595,00	0,00	18 595,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 109,00	-220,30	3 888,70
		4410	Podróże służbowe krajowe	391,00	220,30	611,30
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>278 212,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>280 212,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00	2 000,00	14 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	2 000,00	14 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>3 146 217,44</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 148 217,44</b>

## Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 1 067 131,72 zł

### 1) dotacje podmiotowe 457 556,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Górznie	315 156,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Górznie	142 400,00

### 2) dotacje celowe 609 575,72 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	555 834,72
2.	710	71012	2320	Dotacje celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00
3.	750	75095	2310	Dotacja celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień – Gmina Zbiczno realizacja Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Brodnicy	3 931,00
4.	851	85154	2330	Dotacja przekazana do Samorządu Województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	210,00
5.	900	90017	6210	Dotacja celowa na zadania inwestycyjne dla samorządowego zakładu budżetowego	46 000,00

## Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 5 372 200,10 zł

2) dotacja podmiotowa 5 202 200,10 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	2 489 680,62
2.	801	80101	2580	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	10 178,93
3.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	659 520,45
4.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	216 470,26
5.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	1 371 901,62
6.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	222.646,62
7.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	223 702,08
8.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	8 099,52

2) dotacja celowa 170 000,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa przedsięwzięcia	Kwota dotacji
1.	851	85154	2830	Dotacja celowa z budżetu JST udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
2.	921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	150 000,00
3.	926	92695	2360	Dotacja celowa z budżetu JST, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00



## Plan dochodów i wydatków realizowanych w ramach Funduszu Pomocy

### Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Treść	plan
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 024,00</b>
	75495		Pozostała działalność	5 024,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lud dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 024,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>69 449,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	69 449,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lud dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	69 449,00
Razem				74 473,00

### Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Treść	plan
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 024,00</b>
	75495		Pozostała działalność	5 024,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	4 960,00
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	64,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>79 192,45</b>
	80101		Szkoły podstawowe	10 178,93
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	10 178,93
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	3 749,97
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 749,97
	80195		Pozostała działalność	65 263,55
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 800,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 556,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 500,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 407,55
Razem				84 216,45 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wynosi 9 743,45 zł. Kwota ta stanowi przychody roku 2024 i pochodzi z niewykorzystanych środków na dodatkowe zadania oświatowe z 2023 r.

## UZASADNIENIE

### DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 16 533,00 zł do kwoty 35 509 864,89 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 16 533,00 zł do kwoty 24 938 351,61 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

### Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- 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 14 533,00 zł do kwoty 69 449,00 zł - **środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe;**
- 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 2 000,00 zł do kwoty 14 000,00 zł - **zwiększenie planu na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16 maja 2024 r. nr WFB.I.3120.3.33.2024 - środki z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	35 493 331,89	16 533,00	35 509 864,89
dochody bieżące, w tym:	24 921 818,61	16 533,00	24 938 351,61
Różne rozliczenia	12 894 236,00	14 533,00	12 908 769,00
Pomoc społeczna	510 132,00	2 000,00	512 132,00

### WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 16 533,00 zł do kwoty 39 467 481,92 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 16 533,00 zł do kwoty 26 501 846,15 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

### Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 220,30 zł do kwoty 611,30 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 2 726,00 zł do kwoty 10 178,93 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 37 328,00 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 749,97 zł do kwoty 3 749,97 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 6 500,00 zł do kwoty 32 556,00 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 3 000,00 zł do kwoty 19 500,00 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 1 557,03 zł do kwoty 11 407,55 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 14 000,00 zł;

### **Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 127 769,43 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 220,30 zł do kwoty 3 888,70 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 53 500,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	39 450 948,92	16 533,00	39 467 481,92
wydatki bieżące, w tym:	26 485 313,15	16 533,00	26 501 846,15
Oświata i wychowanie	13 875 593,63	14 533,00	13 890 126,63
Pomoc społeczna	1 242 662,08	2 000,00	1 244 662,08

## **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.