**uzasadnienie**

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 20 327,00 zł do kwoty 35 612 305,99 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 20 327,00 zł do kwoty 25 040 792,71 zł,
* dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy 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 1 652,00 zł do kwoty 71 983,00 zł - **decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2024 r. nr WFB.I.3120.3.47.2024 - zwiększenie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej**;
* w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” 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 43 595,00 zł - **decyzja nr 21/2024 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z dnia 25 czerwca 2024 r. - pismo nr DTR.3113.12.2024 - dotacja na zadania zlecone gminom związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r. z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla mężów zaufania, o których mowa w art. 103aa Kodeksu wyborczego**;
* 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 17 475,00 zł do kwoty 86 924,00 zł -  **środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowej**;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 35 591 978,99 | 20 327,00 | 35 612 305,99 |
| dochody bieżące, w tym: | 25 020 465,71 | 20 327,00 | 25 040 792,71 |
| Administracja publiczna | 170 331,00 | 1 652,00 | 171 983,00 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 168 269,00 | 1 200,00 | 169 469,00 |
| Różne rozliczenia | 12 908 769,00 | 17 475,00 | 12 926 244,00 |

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 20 327,00 zł do kwoty 39 880 645,02 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 20 327,00 zł do kwoty 26 572 629,25 zł,
* wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 1 383,81 zł do kwoty 54 767,49 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 234,27 zł do kwoty 10 294,16 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 33,92 zł do kwoty 1 475,26 zł;
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 12 800,00 zł;
* 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 „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 200,00 zł do kwoty 13 124,46 zł;
* w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 25 000,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 41 900,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 180,00 zł do kwoty 980,00 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 2 816,00 zł do kwoty 12 994,93 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 1 600,00 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 750,03 zł do kwoty 4 500,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 408,97 zł do kwoty 3 208,97 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 6 000,00 zł do kwoty 38 556,00 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 3 500,00 zł do kwoty 23 000,00 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 3 000,00 zł do kwoty 14 407,55 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 3 800,00 zł;
* 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 „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 200,00 zł do kwoty 6 409,32 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 180,00 zł do kwoty 67 020,00 zł;
* w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 15 850,00 zł;
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 1 600,00 zł do kwoty 303 010,18 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 39 860 318,02 | 20 327,00 | 39 880 645,02 |
| wydatki bieżące, w tym: | 26 552 302,25 | 20 327,00 | 26 572 629,25 |
| Administracja publiczna | 3 067 361,00 | 1 652,00 | 3 069 013,00 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 168 269,00 | 1 200,00 | 169 469,00 |
| Oświata i wychowanie | 13 840 335,73 | 17 475,00 | 13 857 810,73 |

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.