**Uzasadnienie**

**DOCHODY**

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 47 041,00 zł do kwoty 37 647 590,58 zł, w tym:

●dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 47 041,00 zł do kwoty 29 296 193,75 zł,

●dochody majątkowe nie uległy zmianie.

**Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:**

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” 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” wprowadza się dochody w kwocie 18 449,00 zł - **zawiadomienie Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu nr DTR.3113.2.2025 z dnia 10 lutego 2025 r.**;

●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 13 820,00 zł do kwoty 43 563,00 zł - **środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe**;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 12 000,00 zł - **decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.20.2025 z dnia 28 marca 2025 r. - środki na realizację "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025"**;

●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 2 772,00 zł do kwoty 14 772,00 zł - **decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.14.2025 z dnia 14 marca 2025 r.**;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| dochody ogółem: | **37 600 549,58** | **47 041,00** | **37 647 590,58** |
| dochody bieżące, w tym: | **29 249 152,75** | **47 041,00** | **29 296 193,75** |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | **787,00** | **18 449,00** | **19 236,00** |
| Różne rozliczenia | **11 732 101,21** | **13 820,00** | **11 745 921,21** |
| Oświata i wychowanie | **364 995,95** | **12 000,00** | **376 995,95** |
| Pomoc społeczna | **337 831,00** | **2 772,00** | **340 603,00** |

**WYDATKI**

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 47 041,00 zł do kwoty 40 728 877,57 zł, w tym:

●wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 47 041,00 zł do kwoty 28 123 096,39 zł,

●wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

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

●w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 109 000,00 zł - **przesunięcie środków**;

 **W związku z otrzymaniem z Krajowego Biura Wyborczego środków na organizację wyborów prezydenta RP zaplanowano wydatki na przeprowadzenie procesu wyborczego:**

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wprowadza się wydatki w kwocie 600,00 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 1 389,95 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 201,15 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 9 860,00 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 3 000,00 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 2 969,07 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” wprowadza się wydatki w kwocie 391,00 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 37,83 zł;

 **W celu realizacji zadań oświatowych związanych z pomocą obywatelom Ukrainy zwiększono wydatki:**

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów 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 500,00 zł do kwoty 1 500,00 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 3 000,00 zł do kwoty 21 461,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 10 500,00 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 1 500,00 zł do kwoty 13 160,00 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 19 000,00 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 2 000,00 zł do kwoty 18 114,85 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 093,43 zł do kwoty 1 593,43 zł;

●publicznych” zwiększa się wydatki o 1 226,57 zł do kwoty 3 848,57 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 47 000,00 zł - **zakup książek w ramach "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025"**;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 284,02 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 2 487,98 zł do kwoty 14 487,98 zł;

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

●w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 51 000,00 zł - **przesunięcie środków**;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| wydatki ogółem: | **40 681 836,57** | **47 041,00** | **40 728 877,57** |
| wydatki bieżące, w tym: | **28 076 055,39** | **47 041,00** | **28 123 096,39** |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | **787,00** | **18 449,00** | **19 236,00** |
| Oświata i wychowanie | **14 813 599,31** | **25 820,00** | **14 839 419,31** |
| Pomoc społeczna | **1 192 515,59** | **2 772,00** | **1 195 287,59** |

**PRZYCHODY**

Przychody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 nie uległy zmianie.

**ROZCHODY**

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 nie uległy zmianie.