**Uzasadnienie**

**DOCHODY**

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 40 331 014,34 zł, w tym:

●dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 30 903 702,98 zł,

●dochody majątkowe nie uległy zmianie.

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

**Na podstawie decyzji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z dnia 18.06.2025 r. nr DTR.3113.9.2025:**

●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” zwiększa się dochody o 750,00 zł do kwoty 75 409,00 zł - **środki na zryczałtowane diety dla mężów zaufania, o których mowa w art. 103aa Kodeksu wyborczego, w ponownym głosowaniu**;

●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 10 270,00 zł do kwoty 74 704,00 zł - **środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe**;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| dochody ogółem: | **40 319 994,34** | **11 020,00** | **40 331 014,34** |
| dochody bieżące, w tym: | **30 892 682,98** | **11 020,00** | **30 903 702,98** |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | **75 446,00** | **750,00** | **76 196,00** |
| Różne rozliczenia | **11 766 792,21** | **10 270,00** | **11 777 062,21** |

**WYDATKI**

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 43 782 014,91 zł, w tym:

●wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 28 930 696,15 zł,

●wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

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

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zwiększa się wydatki o 750,00 zł do kwoty 43 800,00 zł - **dla mężów zaufania, o których mowa w art. 103aa Kodeksu wyborczego, w ponownym głosowaniu**;

**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 publicznych” zwiększa się wydatki o 1 358,10 zł do kwoty 7 878,77 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 500,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki spoza sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 210,38 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 30 219,90 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 4 000,00 zł do kwoty 28 720,00 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 1 411,90 zł do kwoty 25 246,75 zł;

**Na podstawie wniosku Kierownika Klubu Dziecięcego "GórzMisie":**

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 35,00 zł do kwoty 385,00 zł;

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

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 210,38 zł do kwoty 51 344,19 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 35,00 zł do kwoty 28 841,02 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| wydatki ogółem: | **43 770 994,91** | **11 020,00** | **43 782 014,91** |
| wydatki bieżące, w tym: | **28 919 676,15** | **11 020,00** | **28 930 696,15** |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | **75 446,00** | **750,00** | **76 196,00** |
| Oświata i wychowanie | **14 923 135,36** | **10 270,00** | **14 933 405,36** |

**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.