**Uzasadnienie**

**DOCHODY**

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 77 771,68 zł do kwoty 40 408 786,02 zł, w tym:

●dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 77 771,68 zł do kwoty 30 981 474,66 zł,

●dochody majątkowe nie uległy zmianie.

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

**Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 czerwca 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.46.2025 zwiększa się dochody:**

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” 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 41 489,68 zł **- z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne;**

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 6 346,00 zł do kwoty 40 551,00 zł - **z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych**;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 21 310,00 zł do kwoty 127 192,00 zł - **z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych**;

**Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.44.2025 zwiększa się dochody:**

●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 8 626,00 zł do kwoty 23 398,00 zł - **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: | **40 331 014,34** | **77 771,68** | **40 408 786,02** |
| dochody bieżące, w tym: | **30 903 702,98** | **77 771,68** | **30 981 474,66** |
| Oświata i wychowanie | **380 051,38** | **41 489,68** | **421 541,06** |
| Pomoc społeczna | **340 603,00** | **36 282,00** | **376 885,00** |

**WYDATKI**

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 77 771,68 zł do kwoty 43 859 786,59 zł, w tym:

●wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 77 771,68 zł do kwoty 29 008 467,83 zł,

●wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

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

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” wprowadza się wydatki w kwocie 19 833,50 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” wprowadza się wydatki w kwocie 21 656,18 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 6 346,00 zł do kwoty 78 751,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 21 310,00 zł do kwoty 127 192,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 310,00 zł do kwoty 1 162,06 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 8 316,00 zł do kwoty 22 235,94 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| wydatki ogółem: | **43 782 014,91** | **77 771,68** | **43 859 786,59** |
| wydatki bieżące, w tym: | **28 930 696,15** | **77 771,68** | **29 008 467,83** |
| Oświata i wychowanie | **14 933 405,36** | **41 489,68** | **14 974 895,04** |
| Pomoc społeczna | **1 195 287,59** | **36 282,00** | **1 231 569,59** |

**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.