

ZARZĄDZENIE NR 172/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 13 lutego 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy Górzno na 2026 rok

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz.1153, poz. 1436), 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 2025 r. poz. 1483, poz.39, poz.1844, poz.1846) 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 2025 r. poz. 337 ze zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XX/131/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 29 grudnia 2025 w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Górzno na 2026 r., zmienionej: Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 168/2026 z dnia 16 stycznia 2026 r, Uchwałą Rady Miejskiej nr XXI/138/2026 z dnia 29 stycznia 2026 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 33 487 763,86 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 31 557 641,80 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie 1 930 122,06 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 39 253 580,66 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 30 046 049,66 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 9 207 531,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”;

3) w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

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

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

7) w załączniku nr 5 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 5 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 2026.

§ 4. Zarządzenie podlega niezwłocznemu ogłoszeniu.

Burmistrz Miasta i Gminy Górzno

Jacek Ruciński

DOCHODY

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 172/2026 z dnia 13 lutego 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	80 699,00	-1 599,00	79 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	80 219,00	-1 599,00	78 620,00
		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	80 219,00	-1 599,00	78 620,00
801			Oświata i wychowanie	449 482,48	0,00	449 482,48
	80104		Przedszkola	386 982,48	0,00	386 982,48
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	206 982,48	-12 269,32	194 713,16
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	12 269,32	12 269,32
852			Pomoc społeczna	370 572,00	3 500,34	374 072,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	109 892,00	2 400,00	112 292,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	109 892,00	2 400,00	112 292,00
	85295		Pozostała działalność	59 855,00	1 100,34	60 955,34
		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	7 335,00	1 100,34	8 435,34
Razem:				33 485 862,52	1 901,34	33 487 763,86

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 172/2026 z dnia 13 lutego 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 804 449,89	-1 599,00	3 802 850,89
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 219,00	-1 599,00	84 620,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 612,38	-1 599,00	59 013,38
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	579 572,93	0,00	579 572,93
	75412		Ochotnicze straże pożarne	496 572,93	0,00	496 572,93
		4307	Zakup usług pozostałych	21 300,00	-21 300,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	21 300,00	21 300,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	76 500,00	-76 500,00	0,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	76 500,00	76 500,00
801			Oświata i wychowanie	16 947 912,98	0,00	16 947 912,98
	80101		Szkoły podstawowe	11 814 955,45	0,00	11 814 955,45
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 093,80	-1 000,00	43 093,80
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	238 014,28	1 000,00	239 014,28
	80104		Przedszkola	1 999 024,49	0,00	1 999 024,49
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	20 000,00	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	-20 000,00	2 000,00
852			Pomoc społeczna	1 240 902,33	3 500,34	1 244 402,67
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	596 711,17	2 400,00	599 111,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	413 407,14	2 400,00	415 807,14
	85295		Pozostała działalność	113 023,00	1 100,34	114 123,34
		4300	Zakup usług pozostałych	57 635,00	1 100,34	58 735,34
855			Rodzina	2 702 394,86	0,00	2 702 394,86
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	517 320,78	0,00	517 320,78
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 442,51	-500,00	19 942,51
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	500,00	500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	679 048,00	0,00	679 048,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	494 528,00	0,00	494 528,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	49 816,85	-7 200,00	42 616,85
		4307	Zakup usług pozostałych	41 810,00	7 200,00	49 010,00

Razem:	39 251 679,32	1 901,34	39 253 580,66
---------------	---------------	----------	---------------

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2026 ROKU

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
						Rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
							dochody własne	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	obligacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zaborowo – dokumentacja	118.080,00	76.752,00	76.752,00				UMiG
2.	010	01044	6050	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich Miasta i Gminy Górzno – dokumentacja	20.000,00	20.000,00	20.000,00				UMiG
3.	400	40001	6057 6059	Ciepłownia lokalna w Mieście i Gminie Górzno	2 090 302,00	2 090 302,00	3 545,30		1 776 756,70	310 000,00	UMiG
4.	600	60014	6300	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1837C na odcinku ulic: Nowe Osiedle, Freta, Kościelna, Rynek, Kościuszki, 11 Listopada, 3 Maja w msc. Górzno	1.100.000,00	550.000,00	550.000,00				Powiat Brodnicki
5.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno – dokumentacja (ul. Witosa, Ogrodowa, Śmigockiego, Jana Pawła II)	115.980,00	115.980,00	115.980,00				UMiG
6.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno - ul. Witosa, Ogrodowa	100.000,00	100.000,00	100.000,00				UMiG
7.	600	60016	6050	Przebudowa drogi nr 080753C w Czarnym Bryńsku	700.000,00	400.000,00	400.000,00				UMiG
8.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno – ul. Śmigockiego	350.000,00	350.000,00	0,00			350 000,00	UMiG

9.	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na modernizację i przebudowę dróg w Mieście i Gminie Górzno	30.000,00	30.000,00	30.000,00				UMiG
10.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Leśnej – utworzenie przejścia dla pieszych i regulacja ciągów pieszych	45.000,00	38.235,00					UMiG
11.	600	60016	6210	Zakup walca drogowego	100.000,00	100.000,00	100.000,00				Zakład Usług Komunalnych
12	752	75295	6050	Budowa magazynów do przechowywania sprzętu niezbędnego do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych	15.000,00	15.000,00	15.000,00				UMiG
13.	754	75412	6069	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie	76.500,00	76.500,00	76.500,00				UMiG
14.	754	75412	6050	Poprawa jakości infrastruktury publicznej w Karwie poprzez termomodernizację świetlicy wiejskiej	106.000,00	106.000,00	106.000,00				UMiG
15.	801	80101	6059	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Górznie	1.210.000,00	1.210.000,00	10.000,00	1.200 000,00			UMiG
16.	900	90001	6050	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w mieście Górzno (dokumentacja)	57.810,00	11.562,00	11.562,00				UMiG
17.	900	90001	6050	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w mieście Górzno	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00				UMiG
18.	900	90002	6050	Budowa PSZOK	710.000,00	710.000,00	570 000,00			140 000,00	UMiG
19.	900	90004	6050	Odnowa przestrzeni parku miejskiego w Górznie	50.000,00	50.000,00	50.000,00				UMiG
20.	900	90095	6050	Modernizacja zbiornika retencyjnego wraz z regulacją wód opadowych w centrum Górzna	61.500,00	61.500,00	61.500,00				UMiG
21.	926	92601	6050	Modernizacja i remont plaży miejskiej w Górznie	200.000,00	200.000,00	200.000,00				UMiG
22.	926	92601	6050	Budowa boisk wielofunkcyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Mieście i Gminie Górzno	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00				UMiG
23.	926	92601	6050	Teren rekreacyjny w m. Szynkówko	70.000,00	15.700,00	15.700,00				UMiG
suma					10.206.172,00	9.207.531,00	5.430.774,30	1.200.000,00	1.776.756,70	800.000,00	

r.

Dochody - zadania zlecone

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 172/2026 z dnia 13 lutego 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	80 219,00	-1 599,00	78 620,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	80 219,00	-1 599,00	78 620,00
		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	80 219,00	-1 599,00	78 620,00
852			Pomoc społeczna	24 897,00	1 100,34	25 997,34
	85295		Pozostała działalność	7 335,00	1 100,34	8 435,34
		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	7 335,00	1 100,34	8 435,34
Razem:				2 198 448,00	-498,66	2 197 949,34

Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 5 do Zarządzenia nr 172/2026 z dnia 13 lutego 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	80 219,00	-1 599,00	78 620,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	80 219,00	-1 599,00	78 620,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 612,38	-1 599,00	59 013,38
852			Pomoc społeczna	24 897,00	1 100,34	25 997,34
	85295		Pozostała działalność	7 335,00	1 100,34	8 435,34
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00	1 100,34	8 435,34
Razem:				2 198 448,00	-498,66	2 197 949,34

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 901,34 zł do kwoty 33 487 763,86 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 901,34 zł do kwoty 31 557 641,80 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 2 400,00 zł do kwoty 112 292,00 zł;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” 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 1 100,34 zł do kwoty 8 435,34 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń 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” zmniejsza się dochody o 1 599,00 zł do kwoty 78 620,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	33 485 862,52	1 901,34	33 487 763,86
dochody bieżące, w tym:	31 555 740,46	1 901,34	31 557 641,80
Administracja publiczna	80 699,00	-1 599,00	79 100,00
Pomoc społeczna	370 572,00	3 500,34	374 072,34

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 901,34 zł do kwoty 39 253 580,66 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 901,34 zł do kwoty 30 046 049,66 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 239 014,28 zł - **przesunięcie środków**;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł - **zmiana klasyfikacji**;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 2 400,00 zł do kwoty 415 807,14 zł;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 100,34 zł do kwoty 76 255,34 zł;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 500,00 zł - **przesunięcie środków**;

• w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 7 200,00 zł do kwoty 49 810,00 zł - **przesunięcie środków** ;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 1 599,00 zł do kwoty 59 013,38 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 43 093,80 zł - **przesunięcie środków**;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 2 000,00 zł - **zmiana klasyfikacji** ;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 19 942,51 zł - **przesunięcie środków**;

●w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 7 200,00 zł do kwoty 48 242,93 zł - **przesunięcie środków**;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	39 251 679,32	1 901,34	39 253 580,66
wydatki bieżące, w tym:	30 044 148,32	1 901,34	30 046 049,66
Administracja publiczna	3 804 449,89	-1 599,00	3 802 850,89
Pomoc społeczna	1 240 902,33	3 500,34	1 244 402,67

Przesunięcia środków dokonano na podstawie wniosków Wicedyrektor Zespołu Szkół w Górznie - ZS.353.1.2026 z dnia 11.02.2026 r, Kierownik Klubu Dziecięcego "GórzMisie" - KD.353.1.2026 z dnia 11.02.2026 r.

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 nie uległy zmianie.