

ZARZĄDZENIE NR 194/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 15 maja 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, poz.252), 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, poz.2054, poz.426), 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., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 172/2026 z dnia 13 lutego 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 181/2026 z dnia 24 lutego 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXII/143/2026 z dnia 26 lutego 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 183/2026 z dnia 4 marca 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 187/2026 z dnia 31 marca 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXIII/148/2026 z dnia 2 kwietnia 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXIV/156/2026 z dnia 29 kwietnia 2026 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 38 774 451,79 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 32 062 514,01 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie 6 711 937,78 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 45 621 430,75 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 30 922 063,31 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 14 699 367,44 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 5 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 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 194/2026 z dnia 15 maja 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	35 000,00	35 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	35 000,00	35 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	35 000,00	35 000,00
Razem:				38 739 451,79	35 000,00	38 774 451,79

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 194/2026 z dnia 15 maja 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 815 527,03	0,00	3 815 527,03
	60095		Pozostała działalność	160 820,00	0,00	160 820,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 500,00	11 000,00	38 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	108 320,00	-11 000,00	97 320,00
750			Administracja publiczna	3 841 939,34	0,00	3 841 939,34
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 000,00	0,00	52 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 700,00	-225,00	24 475,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	400,00	225,00	625,00
	75095		Pozostała działalność	315 075,52	0,00	315 075,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 800,00	5 000,00	29 800,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	20 777,57	-5 000,00	15 777,57
852			Pomoc społeczna	1 244 777,67	0,00	1 244 777,67
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 562,00	0,00	17 562,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	833,00	199,76	1 032,76
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	97,00	44,12	141,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 632,00	-243,88	16 388,12
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 376,24	35 000,00	53 376,24
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	35 000,00	45 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	8 089,40	35 000,00	43 089,40
855			Rodzina	2 702 394,86	0,00	2 702 394,86
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 132 295,08	0,00	2 132 295,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 576,00	-219,83	81 356,17
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	219,83	2 943,23
Razem:				45 586 430,75	35 000,00	45 621 430,75

Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 194/2026 z dnia 15 maja 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	25 997,34	0,00	25 997,34
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 562,00	0,00	17 562,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	833,00	199,76	1 032,76
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	97,00	44,12	141,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 632,00	-243,88	16 388,12
			Razem:	2 615 319,34	0,00	2 615 319,34

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 38 774 451,79 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 32 062 514,01 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.23.2026 z dnia 12 maja 2026 r.:

• w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” 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 35 000,00 zł - **z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	38 739 451,79	35 000,00	38 774 451,79
dochody bieżące, w tym:	32 027 514,01	35 000,00	32 062 514,01
Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	35 000,00	35 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 45 621 430,75 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 30 922 063,31 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 38 500,00 zł - **przesunięcie środków;**

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT).” zwiększa się wydatki o 225,00 zł do kwoty 625,00 zł - **przesunięcie środków;**

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 199,76 zł do kwoty 1 032,76 zł - **przesunięcie środków;**

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 44,12 zł do kwoty 141,12 zł - **przesunięcie środków;**

• w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł do kwoty 43 089,40 zł;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 219,83 zł do kwoty 2 943,23 zł - **przesunięcie środków;**

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 97 320,00 zł - **przesunięcie środków;**

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 225,00 zł do kwoty 24 475,00 zł - **przesunięcie środków**

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 243,88 zł do kwoty 16 388,12 zł - **przesunięcie środków**;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 219,83 zł do kwoty 81 356,17 zł - **przesunięcie środków**;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	45 586 430,75	35 000,00	45 621 430,75
wydatki bieżące, w tym:	30 887 063,31	35 000,00	30 922 063,31
Edukacyjna opieka wychowawcza	18 376,24	35 000,00	53 376,24

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.