

**UCHWAŁA NR XXVI/173/2026
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE**

z dnia 29 czerwca 2026 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r., poz. 662), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237 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), uchwała 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 nr 168/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 16 stycznia 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXI/138/2026 z dnia 29 stycznia 2026 r., Zarządzeniem nr 172/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 13 lutego 2026 r., Zarządzeniem nr 181/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 24 lutego 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXII/143/2026 z dnia 26 lutego 2026 r., Zarządzeniem nr 183/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 4 marca 2026 r., Zarządzeniem nr 187/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno 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., Zarządzeniem nr 194/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 15 maja 2026 r., Zarządzeniem nr 197/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 21 maja 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXV/163/2026 z dnia 1 czerwca 2026 r., Zarządzeniem nr 200/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 5 czerwca 2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) §1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 38 774 731,97 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 32 394 033,25 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 6 380 698,72 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) §2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 46 635 109,00 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 31 340 741,56 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 15 294 367,44 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”;

3) §4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Deficyt budżetu w kwocie 7 860 377,03zł, zostanie sfinansowany przychodami:

- 1) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 17 840,47 zł;
- 2) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 42 703,54 zł;
- 3) emisją obligacji komunalnych w kwocie 2 000 000,00 zł;
- 4) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5 799 833,02 zł.”;

4) §6 otrzymuje brzmienie:

„§ 6. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 8 379 377,03 zł, i łączną kwotę planowanych rozchodów 519 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.”;

5) § 15 otrzymuje brzmienie:

„§ 15. Ustala się dochody z tytułu opłat pobieranych za odpady w kwocie 1 604 000,00 zł, i przeznacza na wydatki związane z gospodarką odpadami w kwocie 2 817 787,69 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie 710 000,00 zł.”;

- 6) w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 7) w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 8) w załączniku nr 3 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały;
- 9) w załączniku nr 4 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały;
- 10) w załączniku nr 5 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały;
- 11) w załączniku nr 7 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały;
- 12) w załączniku nr 12 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 7 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Górzno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Górznie

Adam Poblöcki

DOCHODY

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXVI/173/2026 z dnia 29 czerwca 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 776 756,70	-331 239,06	1 445 517,64
	40001		Dostarczanie ciepła	1 776 756,70	-331 239,06	1 445 517,64
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	1 776 756,70	-331 239,06	1 445 517,64
700			Gospodarka mieszkaniowa	189 677,54	15 594,21	205 271,75
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	189 677,54	15 594,21	205 271,75
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	15 594,21	15 594,21
710			Działalność usługowa	5 000,00	60 000,00	65 000,00
	71035		Cmentarze	5 000,00	60 000,00	65 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	60 000,00	65 000,00
758			Różne rozliczenia	12 255 090,00	3 022,00	12 258 112,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 022,00	3 022,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	3 022,00	3 022,00
852			Pomoc społeczna	374 072,34	11 740,00	385 812,34
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 562,00	11 740,00	29 302,00
		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	17 562,00	11 740,00	29 302,00
855			Rodzina	2 517 254,00	29,00	2 517 283,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	29,00	129,00
		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	100,00	29,00	129,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 713 501,00	101 718,27	1 815 219,27
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	96 052,00	96 052,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	96 052,00	96 052,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	58 326,00	5 666,27	63 992,27
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	51 126,00	5 666,27	56 792,27
Razem:				38 913 867,55	-139 135,58	38 774 731,97

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXVI/173/2026 z dnia 29 czerwca 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 090 302,00	0,00	2 090 302,00
	40001		Dostarczanie ciepła	2 090 302,00	0,00	2 090 302,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 776 756,70	-331 239,06	1 445 517,64
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	313 545,30	331 239,06	644 784,36
710			Działalność usługowa	331 986,00	60 000,00	391 986,00
	71035		Cmentarze	5 000,00	60 000,00	65 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	60 000,00	64 200,00
750			Administracja publiczna	3 836 939,34	18 379,21	3 855 318,55
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	216 928,76	-1 657,12	215 271,64
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	193 128,76	-1 657,12	191 471,64
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 173 315,06	18 379,21	3 191 694,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 900,00	8 000,00	95 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	265 368,34	10 379,21	275 747,55
	75095		Pozostała działalność	315 075,52	1 657,12	316 732,64
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	63 311,76	1 657,12	64 968,88
801			Oświata i wychowanie	21 257 362,56	-2 785,00	21 254 577,56
	80101		Szkoły podstawowe	15 945 976,64	-2 785,00	15 943 191,64
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	-2 785,00	5 215,00
852			Pomoc społeczna	1 244 777,67	12 840,00	1 257 617,67
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 562,00	11 740,00	29 302,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 032,76	1 032,76	2 065,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	141,12	141,12	282,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 388,12	10 566,12	26 954,24
	85295		Pozostała działalność	114 498,34	1 100,00	115 598,34
		3110	Świadczenia społeczne	37 668,00	1 100,00	38 768,00
855			Rodzina	2 702 394,86	29,00	2 702 423,86
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	29,00	129,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	29,00	129,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 872 293,83	148 884,04	6 021 177,87
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 811 787,69	6 000,00	2 817 787,69
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	6 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	393 200,00	137 217,77	530 417,77
		4300	Zakup usług pozostałych	305 820,00	137 217,77	443 037,77
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	51 126,00	5 666,27	56 792,27
		4300	Zakup usług pozostałych	51 126,00	5 666,27	56 792,27
Razem:				46 397 761,75	237 347,25	46 635 109,00

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	334.784,36		1.445.517,64	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. Witosą, 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. Witosą, 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	360.000,00			40.000,00		UMiG

8.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno – ul. Śmigockiego	606.637,00	606.637,00	0,00		296.637,00	310.000,00	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	38.235,00				UMiG
11	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 080737C i 080734C w miejscowości Szczutowo	84.000,00	84.000,00	84.000,00				UMiG
12.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Chopina	380.000,00	380.000,00	380.000,00				UMiG
13.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 080736C Gołkowo, odcinek dł.0.470 km	496 289,00	496 289,00	496 289,00				UMiG
14.	600	60016	6210	Zakup walca drogowego	100.000,00	100.000,00	100.000,00				Zakład Usług Komunalnych
15	752	75295	6050	Budowa budynku magazynowego	15.000,00	15.000,00	15.000,00				UMiG
16.	754	75412	6069	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie	76 383,00	76 383,00	76 383,00				UMiG
17.	754	75412	6050	Poprawa jakości infrastruktury publicznej w Karwie poprzez termomodernizację świetlicy wiejskiej	106.000,00	106.000,00	106.000,00				UMiG
18.	801	80101	6057 6059	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Górznie	5.497.477,44	5.497.477,44	10.000,00		4.287.477,44	1.200.000,00	UMiG
19.	801	80101	6050	Modernizacja szatni przy hali sportowej w Górznie	6.000,00	6.000,00	6.000,00				UMiG
20.	900	90001	6050	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w mieście Górzno (dokumentacja)	57.810,00	11.562,00	11.562,00				UMiG
21.	900	90001	6050	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w mieście Górzno	3.240.000,00	1.595.000,00	1.595.000,00				UMiG
22.	900	90002	6050	Budowa PSZOK	710.000,00	710.000,00	570 000,00			140 000,00	UMiG
23.	900	90004	6050	Odnowa przestrzeni parku miejskiego w Górznie	50.000,00	50.000,00	50.000,00				UMiG
24.	900	90095	6050	Modernizacja zbiornika retencyjnego wraz z regulacją wód opadowych w centrum Górzna	24.600,00	24.600,00	24.600,00				UMiG

25.	900	90015	6050	Przebudowa kabla elektroenergetycznego w mieście Górzno	18.450,00	18.450,00	18.450,00				UMiG
26.	926	92601	6050	Modernizacja i remont plaży miejskiej w Górznie	200.000,00	200.000,00	200.000,00				UMiG
27.	926	92601	6050	Budowa boisk sportowych ze sztuczną nawierzchnią wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Miasta i Gminy Górzno	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00				UMiG
28.	926	92601	6050	Teren rekreacyjny w m. Szynkówko	70.000,00	15.700,00	15.700,00				UMiG
suma					17.938.008,44	15.294.367,44	7.264.735,36	0,00	6.029.632,08	2.000.000,00	

r.

Dochody - zadania zlecone

Załącznik nr 4 do Uchwały nr XXVI/173/2026 z dnia 29 czerwca 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	25 997,34	11 740,00	37 737,34
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 562,00	11 740,00	29 302,00
		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	17 562,00	11 740,00	29 302,00
855			Rodzina	2 092 549,00	29,00	2 092 578,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	29,00	129,00
		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	100,00	29,00	129,00
Razem:				2 615 319,34	11 769,00	2 627 088,34

Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 5 do Uchwały nr XXVI/173/2026 z dnia 29 czerwca 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	25 997,34	11 740,00	37 737,34
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 562,00	11 740,00	29 302,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 032,76	1 032,76	2 065,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	141,12	141,12	282,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 388,12	10 566,12	26 954,24
855			Rodzina	2 092 549,00	29,00	2 092 578,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	29,00	129,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	29,00	129,00
			Razem:	2 615 319,34	11 769,00	2 627 088,34

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			8 379 377,03
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	17 840,47
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	42 703,54
3	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	2 000 000,00
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	6 318 833,02
Rozchody ogółem:			519 000,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	419 000,00
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	100 000,00

Załącznik Nr 7

do Uchwały nr XXVI/173/2026
Rady Miejskiej w Górznie
z dnia 29 czerwca 2026 r.
w sprawie zmian w budżecie
Miasta i Gminy Górzno na 2026 r.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej Miasta i Gminy Górzno w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
710			Działalność usługowa	65 000,00
	71035		Cmentarze	65 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	65 000,00
			Razem	65 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
710			Działalność usługowa	65 000,00
	71035		Cmentarze	65 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 200,00
			Razem	65 000,00

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 139 135,58 zł do kwoty 38 774 731,97 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 192 103,48 zł do kwoty 32 394 033,25 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 331 239,06 zł do kwoty 6 380 698,72 zł.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 15 594,21 zł - **dostosowanie planu do wykonania;**

• w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Cmentarze” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” zwiększa się dochody o 60 000,00 zł do kwoty 65 000,00 zł - **aneks do porozumienie z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych;**

Na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów i Gospodarki nr ST3.4751.7.2026.4g i ST3.4751.7.2026.3g z dnia 10 czerwca 2026 r.:

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 3 022,00 zł - **wyrównanie dochodów za rok 2025 w związku z aktualizacją bazy danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2021 i rok 2022;**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16 czerwca 2026 r. nr WFB.I.3120.3.32.2026:

• 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 11 740,00 zł do kwoty 29 302,00 zł - **środki przeznacza się na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi;**

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” 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 29,00 zł do kwoty 129,00 zł - **środki przeznacza się na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny;**

• w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 96 052,00 zł - **dofinansowanie z WFOŚiGW w Toruniu na realizację zadania "Zielony Rynek w Górznie";**

• w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 5 666,27 zł do kwoty 56 792,27 zł - **środki z WFOŚiGW w Toruniu na realizację przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych;**

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

• w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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” zmniejsza się

dochody o 331 239,06 zł do kwoty 1 445 517,64 zł - **zmniejszenie środków na realizację zadania "Ciepłownia lokalna w Mieście i Gminie Górzno" - zmniejszenie dotacji o wartość podatku VAT;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	38 913 867,55	-139 135,58	38 774 731,97
dochody bieżące, w tym:	32 201 929,77	192 103,48	32 394 033,25
Gospodarka mieszkaniowa	36 312,18	15 594,21	51 906,39
Działalność usługowa	5 000,00	60 000,00	65 000,00
Różne rozliczenia	12 255 090,00	3 022,00	12 258 112,00
Pomoc społeczna	374 072,34	11 740,00	385 812,34
Rodzina	2 517 254,00	29,00	2 517 283,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 713 501,00	101 718,27	1 815 219,27
dochody majątkowe, w tym:	6 711 937,78	-331 239,06	6 380 698,72
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 776 756,70	-331 239,06	1 445 517,64

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 237 347,25 zł do kwoty 46 635 109,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 237 347,25 zł do kwoty 31 340 741,56 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Cmentarze” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 64 200,00 zł - **wydatki na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych;**

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 95 900,00 zł - **środki na zakup wyposażenia w związku z wprowadzeniem EZD - systemu informatycznego służącego do cyfrowego prowadzenia spraw, obiegu pism oraz archiwizacji dokumentów;**

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 379,21 zł do kwoty 275 747,55 zł - **środki na wdrożenie EZD;**

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 1 657,12 zł do kwoty 64 968,88 zł - **zwiększenie środków na wypłatę diet dla sołtysów;**

W związku z otrzymaną dotacją zwiększa się plan na wydatki:

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 032,76 zł do kwoty 2 065,52 zł;

• 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 141,12 zł do kwoty 282,24 zł;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 10 566,12 zł do kwoty 26 954,24 zł;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 29,00 zł do kwoty 129,00 zł;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 100,00 zł do kwoty 38 768,00 zł - **zwiększenie środków na wypłatę wynagrodzeń w ramach prac społeczno-użytecznych;**

• w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 6 000,00 zł - **zakup wagi na PSZOK;**

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 137 217,77 zł do kwoty 443 037,77 zł - **realizacja zadania "Zielony Rynek w Górznie"**;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 666,27 zł do kwoty 56 792,27 zł - **unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest w gospodarstwach rolnych**;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” zmniejsza się wydatki o 1 657,12 zł do kwoty 191 471,64 zł - **przeniesienie środków**;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 2 785,00 zł do kwoty 5 215,00 zł- **przeniesienie środków**;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	46 397 761,75	237 347,25	46 635 109,00
wydatki bieżące, w tym:	31 103 394,31	237 347,25	31 340 741,56
Działalność usługowa	331 986,00	60 000,00	391 986,00
Administracja publiczna	3 836 939,34	18 379,21	3 855 318,55
Oświata i wychowanie	15 753 885,12	-2 785,00	15 751 100,12
Pomoc społeczna	1 244 777,67	12 840,00	1 257 617,67
Rodzina	2 702 394,86	29,00	2 702 423,86
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 462 681,83	148 884,04	3 611 565,87

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 376 482,83 zł do kwoty 8 379 377,03 zł, w tym:

●„Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych” ulegają zwiększeniu o kwotę 1 200 000,00 zł do kwoty 2 000 000,00 zł

●„Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 376 482,83 zł do kwoty 6 318 833,02 zł

●„Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 200 000,00 zł do kwoty 0,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	800 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	5 942 350,19	376 482,83	6 318 833,02
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 200 000,00	-1 200 000,00	0,00

ROZCHODY

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