

ZARZĄDZENIE NR 211/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 20 lipca 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 2026 r., poz.662), 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, poz. 635, poz. 680), 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., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 194/2026 z dnia 15 maja 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 197/2026 z dnia 21 maja 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXV/163/2026 z dnia 1 czerwca 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 200/2026 z dnia 5 czerwca 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXVI/173/2026 z dnia 29 czerwca 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 206/2026 z dnia 30 czerwca 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXVII/177/2026 z dnia 20 lipca 2026 r.,wprowadza się następujące zmiany:

1) §1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 41 198 596,20 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 32 569 122,52 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie 8 629 473,68 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) §2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 50 338 636,31 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 31 460 612,19 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 18 878 024,12 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”;

3) w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;

4) w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 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 211/2026 z dnia 20 lipca 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	385 812,34	23 332,00	409 144,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	112 292,00	23 332,00	135 624,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	112 292,00	23 332,00	135 624,00
Razem:				41 175 264,20	23 332,00	41 198 596,20

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 211/2026 z dnia 20 lipca 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 850 835,53	0,00	3 850 835,53
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	215 271,64	-7 600,00	207 671,64
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	191 471,64	-7 600,00	183 871,64
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 191 694,27	7 600,00	3 199 294,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 900,00	10 600,00	106 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00	-3 000,00	77 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	42 500,00	0,00	42 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 980,00	-10 400,00	8 580,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 975,00	10 400,00	25 375,00
801			Oświata i wychowanie	23 072 419,34	0,00	23 072 419,34
	80101		Szkoły podstawowe	17 678 927,26	879,20	17 679 806,46
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	582 392,17	4 162,23	586 554,40
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 093,80	-3 895,06	39 198,74
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	1 350,00	8 350,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	239 014,28	-737,97	238 276,31
	80104		Przedszkola	2 012 979,83	549,60	2 013 529,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	413 951,10	4 162,24	418 113,34
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 699,99	-938,45	30 761,54
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 700,00	2 400,00	6 100,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	42 487,02	-5 074,19	37 412,83
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 809 558,31	-1 428,80	1 808 129,51
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	57 587,79	-1 428,80	56 158,99
852			Pomoc społeczna	1 257 842,67	23 332,00	1 281 174,67
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	599 111,17	23 332,00	622 443,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	415 807,14	19 500,00	435 307,14
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 550,00	3 497,00	80 047,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 380,43	335,00	7 715,43

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 704 389,35	0,00	2 704 389,35
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	519 286,27	0,00	519 286,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	-2 312,00	14 688,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 600,00	2 000,00	9 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	-79,00	521,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	79,00	679,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	312,00	312,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 037 902,87	0,00	6 037 902,87
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	391 950,00	-5 218,64	386 731,36
		4300	Zakup usług pozostałych	331 500,00	-5 218,64	326 281,36
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	56 792,27	5 218,64	62 010,91
		4300	Zakup usług pozostałych	56 792,27	5 218,64	62 010,91
Razem:				50 315 304,31	23 332,00	50 338 636,31

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 23 332,00 zł do kwoty 41 198 596,20 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 23 332,00 zł do kwoty 32 569 122,52 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.41.2026 z dnia 15 lipca 2026 r.:

- 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 23 332,00 zł do kwoty 135 624,00 zł - **z przeznaczeniem na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	41 175 264,20	23 332,00	41 198 596,20
dochody bieżące, w tym:	32 545 790,52	23 332,00	32 569 122,52
Pomoc społeczna	385 812,34	23 332,00	409 144,34

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 23 332,00 zł do kwoty 50 338 636,31 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 23 332,00 zł do kwoty 31 460 612,19 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- 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 10 600,00 zł do kwoty 106 500,00 zł - **przesunięcie środków na zakup pelletu do urzędu;**
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 400,00 zł do kwoty 25 375,00 zł - **przesunięcie środków;**

Na podstawie wniosku Dyrektora Zespołu Szkół w Górznie nr ZS.353.3.2026 z dnia 17 lipca 2026 r.:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 4 162,23 zł do kwoty 586 554,40 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 1 350,00 zł do kwoty 8 350,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 4 162,24 zł do kwoty 418 113,34 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 2 400,00 zł do kwoty 6 100,00 zł;

W związku ze zwiększeniem dotacji celowej:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 19 500,00 zł do kwoty 435 307,14 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 497,00 zł do kwoty 80 047,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 335,00 zł do kwoty 7 715,43 zł;

Na podstawie wniosku Kierownik Klubu Dziecięcego GórzMisie w Górznie nr KD.353.3.2026 z dnia 14 lipca 2026 r.:

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 9 600,00 zł;
- 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 79,00 zł do kwoty 679,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” wprowadza się wydatki w kwocie 312,00 zł;
- 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 5 218,64 zł do kwoty 62 010,91 zł;

Dokonywane są 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 7 600,00 zł do kwoty 183 871,64 zł - **przesunięcie środków**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 77 000,00 zł - **przesunięcie środków**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 400,00 zł do kwoty 8 580,00 zł - **przesunięcie środków**;

Na podstawie wniosku Dyrektor Zespołu Szkół w Górznie nr ZS.353.3.2026 z dnia 17 lipca 2026 r.:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 3 895,06 zł do kwoty 39 198,74 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 737,97 zł do kwoty 238 276,31 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 938,45 zł do kwoty 30 761,54 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 5 074,19 zł do kwoty 37 412,83 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 1 428,80 zł do kwoty 56 158,99 zł;

Na podstawie wniosku Kierownik Klubu Dziecięcego GórzMisie w Górznie nr KD.353.3.2026 z dnia 14 lipca 2026 r.:

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 2 312,00 zł do kwoty 14 688,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 79,00 zł do kwoty 521,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 218,64 zł do kwoty 326 281,36 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	50 315 304,31	23 332,00	50 338 636,31
wydatki bieżące, w tym:	31 437 280,19	23 332,00	31 460 612,19
Pomoc społeczna	1 257 842,67	23 332,00	1 281 174,67

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.