

ZARZĄDZENIE NR 229/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 20 października 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, poz.912), 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.1844, poz.1846 oraz z 2026 r. poz. 426, poz.635, poz.680, poz.912), 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., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 211/2026 z dnia 20 lipca 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 213/2026 z dnia 18 sierpnia 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXVIII/181/2026 z dnia 31 sierpnia 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 220/2026 z dnia 18 września 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 222/2026 z dnia 28 września 2026 r., Uchwałą Rady Miejskiej nr XXIX/189/2026 z dnia 30 września 2026 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Górzno nr 223/2026 z dnia 1 października 2026 r. , wprowadza się następujące zmiany:

1) §1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 41 210 174,93 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 33 544 144,49 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 7 666 030,44 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) §2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 46 221 311,68 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 32 497 225,96 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 13 724 085,72 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”;

3) § 7 otrzymuje brzmienie:

„§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 2 004 585,00 zł;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 5 939 851,75 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.”;

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

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

6) w załączniku nr 4 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia;

7) w załączniku nr 5 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 4 do niniejszego zarządzenia;

8) w załączniku nr 8 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 229/2026 z dnia 20 października 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	548 277,01	269 016,94	817 293,95
	01095		Pozostała działalność	429 237,01	269 016,94	698 253,95
		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	417 370,00	269 016,94	686 386,94
750			Administracja publiczna	80 374,20	4 906,00	85 280,20
	75011		Urzędy wojewódzkie	78 636,98	4 906,00	83 542,98
		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	78 620,00	4 906,00	83 526,00
801			Oświata i wychowanie	994 953,32	3 578,94	998 532,26
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 106,16	3 578,94	79 685,10
		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	76 106,16	3 578,94	79 685,10
852			Pomoc społeczna	420 220,34	17 601,00	437 821,34
	85216		Zasiłki stałe	103 084,00	13 704,00	116 788,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	103 084,00	13 704,00	116 788,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 302,00	3 897,00	33 199,00
		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	29 302,00	3 897,00	33 199,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	59 117,60	320,40	59 438,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	59 117,60	320,40	59 438,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	3 417,60	320,40	3 738,00
855			Rodzina	2 621 906,49	349 777,00	2 971 683,49
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 159 292,00	355 631,00	2 514 923,00
		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	2 153 992,00	355 631,00	2 509 623,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 063,00	-5 854,00	35 209,00
		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	41 063,00	-5 854,00	35 209,00
Razem:				40 564 974,65	645 200,28	41 210 174,93

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 229/2026 z dnia 20 października 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	452 894,00	269 016,94	721 910,94
	01095		Pozostała działalność	417 370,00	269 016,94	686 386,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 998,83	4 511,12	11 509,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 184,90	763,72	1 948,62
		4430	Różne opłaty i składki	409 186,27	263 742,10	672 928,37
750			Administracja publiczna	3 830 545,03	4 906,00	3 835 451,03
	75011		Urzędy wojewódzkie	84 636,98	4 906,00	89 542,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 013,38	4 109,57	63 122,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 261,50	695,75	10 957,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 485,00	100,68	1 585,68
801			Oświata i wychowanie	23 131 219,34	3 219,18	23 134 438,52
	80101		Szkoły podstawowe	17 679 806,46	-167 688,25	17 512 118,21
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 347 589,67	-167 688,25	4 179 901,42
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	521 065,19	-4 791,38	516 273,81
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	521 065,19	-4 791,38	516 273,81
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	242 717,63	22 880,00	265 597,63
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	142 653,22	22 880,00	165 533,22
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 808 129,51	149 239,87	1 957 369,38
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	852 191,92	149 239,87	1 001 431,79
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 439,79	3 578,94	80 018,73

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 154,70	2 820,81	37 975,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	753,50	35,43	788,93
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	40 197,96	722,70	40 920,66
852			Pomoc społeczna	1 292 250,67	17 601,00	1 309 851,67
	85216		Zasiłki stałe	103 084,00	13 704,00	116 788,00
		3110	Świadczenia społeczne	103 084,00	13 704,00	116 788,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 302,00	3 897,00	33 199,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 065,52	86,07	2 151,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 954,24	3 810,93	30 765,17
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	105 263,16	0,00	105 263,16
	85395		Pozostała działalność	105 263,16	0,00	105 263,16
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 081,35	-2,86	1 078,49
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	156,49	-0,41	156,08
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 387,16	-16,89	11 370,27
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	20,16	20,16
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	77 493,84	680,16	78 174,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	8 376,24	359,76	8 736,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	8 376,24	359,76	8 736,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	69 117,60	320,40	69 438,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	3 417,60	320,40	3 738,00
855			Rodzina	2 807 047,35	349 777,00	3 156 824,35
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 223 717,08	355 631,00	2 579 348,08
		3110	Świadczenia społeczne	1 844 422,00	330 681,00	2 175 103,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 356,17	1 450,00	82 806,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 789,73	23 500,00	289 289,73
	85503		Karta Dużej Rodziny	181,00	0,00	181,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52,00	-52,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129,00	52,00	181,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 063,00	-5 854,00	35 209,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 063,00	-5 854,00	35 209,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 348 180,67	0,00	5 348 180,67
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	541 917,77	5 000,00	546 917,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	5 000,00	14 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	400 844,16	-5 000,00	395 844,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 112,80	-5 000,00	51 112,80
Razem:				45 576 111,40	645 200,28	46 221 311,68

Dochody - zadania zlecone

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 229/2026 z dnia 20 października 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	417 370,00	269 016,94	686 386,94
	01095		Pozostała działalność	417 370,00	269 016,94	686 386,94
		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	417 370,00	269 016,94	686 386,94
750			Administracja publiczna	78 620,00	4 906,00	83 526,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	78 620,00	4 906,00	83 526,00
		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	78 620,00	4 906,00	83 526,00
801			Oświata i wychowanie	76 106,16	3 578,94	79 685,10
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 106,16	3 578,94	79 685,10
		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	76 106,16	3 578,94	79 685,10
852			Pomoc społeczna	37 737,34	3 897,00	41 634,34
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 302,00	3 897,00	33 199,00
		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	29 302,00	3 897,00	33 199,00
855			Rodzina	2 195 236,00	349 777,00	2 545 013,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 153 992,00	355 631,00	2 509 623,00
		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	2 153 992,00	355 631,00	2 509 623,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 063,00	-5 854,00	35 209,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		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	41 063,00	-5 854,00	35 209,00
Razem:				2 805 852,50	631 175,88	3 437 028,38

Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 229/2026 z dnia 20 października 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	417 370,00	269 016,94	686 386,94
	01095		Pozostała działalność	417 370,00	269 016,94	686 386,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 998,83	4 511,12	11 509,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 184,90	763,72	1 948,62
		4430	Różne opłaty i składki	409 186,27	263 742,10	672 928,37
750			Administracja publiczna	78 620,00	4 906,00	83 526,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	78 620,00	4 906,00	83 526,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 013,38	4 109,57	63 122,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 261,50	695,75	10 957,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 485,00	100,68	1 585,68
801			Oświata i wychowanie	76 106,16	3 578,94	79 685,10
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 106,16	3 578,94	79 685,10
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 154,70	2 820,81	37 975,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	753,50	35,43	788,93
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	40 197,96	722,70	40 920,66
852			Pomoc społeczna	37 737,34	3 897,00	41 634,34
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 302,00	3 897,00	33 199,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 065,52	86,07	2 151,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 954,24	3 810,93	30 765,17
855			Rodzina	2 195 236,00	349 777,00	2 545 013,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 153 992,00	355 631,00	2 509 623,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 844 422,00	330 681,00	2 175 103,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 570,00	1 450,00	61 020,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00	23 500,00	273 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	181,00	0,00	181,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52,00	-52,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129,00	52,00	181,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 063,00	-5 854,00	35 209,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 063,00	-5 854,00	35 209,00
Razem:				2 805 852,50	631 175,88	3 437 028,38

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 2 004 585,00 zł

1) dotacje podmiotowe 518 444,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Górznie	347 924,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Górznie	170 520,00

2) dotacje celowe 1 486 141,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.350 000,00
2.	600	60016	6210	Dotacja celowa na zadania inwestycyjne dla samorządowego zakładu budżetowego	100 000,00
3.	750	75095	2310	Dotacja celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień – Gmina Zbiczno realizacja Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Brodnicy	3 931,00
4.	851	85154	2330	Dotacja przekazana do Samorządu Województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	210,00
5.	921	92109	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 5 939 851,75 zł

1) dotacja podmiotowa 5 871 876,24 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	2 746 193,60
2.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	345 347,38
3.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	135 373,26
4.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	824 718,84
5.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	1 433 707,82
6.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	170 926,43
7.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	30 159,96
8.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	176 712,95
9.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	8 736,00

2) dotacja celowa 67 975,51 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa przedsięwzięcia	Kwota dotacji
1.	801	80153	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych - Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	27 911,86
2.	801	80153	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych - Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	10 063,65
3.	900	90001	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00
4.	851	85195	2360	Dotacja celowa z budżetu JST, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom	2 000,00

				prowadzącym działalność pożytku publicznego	
5.	921	92105	2360	Dotacja celowa z budżetu JST, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 500,00
6.	926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu JST, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	11 500,00

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 645 200,28 zł do kwoty 41 210 174,93 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 645 200,28 zł do kwoty 33 544 144,49 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.68.2026 z dnia 15 października 2026 r.:

• w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” 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 269 016,94 zł do kwoty 686 386,94 zł - **z przeznaczeniem na postępowanie w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za II termin 2026 r.;**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.70.2026 z dnia 16 października 2026 r.:

• 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” zwiększa się dochody o 4 906,00 zł do kwoty 83 526,00 zł - **z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, na podstawie rozliczenia dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich wg ilości spraw wykonanych do końca sierpnia br. oraz na podstawie prognozowanych potrzeb do końca 2026 r.;**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.67.2026 z dnia 13 października 2026 r. oraz nr WFB.I.3120.3.64.2026 z dnia 30 września 2026 r. :

• 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” zwiększa się dochody o 3 578,94 zł do kwoty 79 685,10 zł - **z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu;**

• 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 13 704,00 zł do kwoty 116 788,00 zł - **z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych;**

• 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 3 897,00 zł do kwoty 33 199,00 zł - **z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi;**

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” 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 355 631,00 zł do kwoty 2 509 623,00 zł - **z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych , świadczenia z funduszu alimentacyjnego, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów;**

●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 zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych” zwiększa się dochody o 320,40 zł do kwoty 3 738,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.64.2026 z dnia 30 września 2026 r. :

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” 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 5 854,00 zł do kwoty 35 209,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	40 564 974,65	645 200,28	41 210 174,93
dochody bieżące, w tym:	32 898 944,21	645 200,28	33 544 144,49
Rolnictwo i łowiectwo	429 237,01	269 016,94	698 253,95
Administracja publiczna	80 374,20	4 906,00	85 280,20
Oświata i wychowanie	599 745,19	3 578,94	603 324,13
Pomoc społeczna	420 220,34	17 601,00	437 821,34
Edukacyjna opieka wychowawcza	59 117,60	320,40	59 438,00
Rodzina	2 621 906,49	349 777,00	2 971 683,49

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 645 200,28 zł do kwoty 46 221 311,68 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 645 200,28 zł do kwoty 32 497 225,96 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 4 511,12 zł do kwoty 11 509,95 zł;

●w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 763,72 zł do kwoty 1 948,62 zł;

●w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 263 742,10 zł do kwoty 672 928,37 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 4 109,57 zł do kwoty 63 122,95 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 695,75 zł do kwoty 10 957,25 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 100,68 zł do kwoty 1 585,68 zł;

W celu prawidłowej klasyfikacji wydatków dokonuje się przesunięć w ramach planu dotacji dla niepublicznych placówek oświatowych:

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 22 880,00 zł do kwoty 165 533,22 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 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 149 239,87 zł do kwoty 1 001 431,79 zł;

●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” zwiększa się wydatki o 2 820,81 zł do kwoty 37 975,51 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 materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 35,43 zł do kwoty 788,93 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” zwiększa się wydatki o 722,70 zł do kwoty 40 920,66 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 13 704,00 zł do kwoty 116 788,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 86,07 zł do kwoty 2 151,59 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 3 810,93 zł do kwoty 30 765,17 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” wprowadza się wydatki w kwocie 20,16 zł;

●w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 359,76 zł do kwoty 8 736,00 zł;

●w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Inne formy pomocy dla uczniów” zwiększa się wydatki o 320,40 zł do kwoty 3 738,00 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 „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 330 681,00 zł do kwoty 2 175 103,00 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 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 1 450,00 zł do kwoty 82 806,17 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 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 23 500,00 zł do kwoty 289 289,73 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 52,00 zł do kwoty 181,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 14 500,00 zł - **przesunięcie środków**;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 167 688,25 zł do kwoty 4 179 901,42 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 4 791,38 zł do kwoty 516 273,81 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 2,86 zł do kwoty 1 078,49 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 0,41 zł do kwoty 156,08 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 16,89 zł do kwoty 11 370,27 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 52,00 zł do kwoty 0,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” zmniejsza się wydatki o 5 854,00 zł do kwoty 35 209,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 51 112,80 zł - **przesunięcie środków**;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	45 576 111,40	645 200,28	46 221 311,68
wydatki bieżące, w tym:	31 852 025,68	645 200,28	32 497 225,96
Rolnictwo i łowiectwo	452 894,00	269 016,94	721 910,94
Administracja publiczna	3 830 545,03	4 906,00	3 835 451,03
Oświata i wychowanie	15 892 006,28	3 219,18	15 895 225,46
Pomoc społeczna	1 292 250,67	17 601,00	1 309 851,67
Edukacyjna opieka wychowawcza	77 493,84	680,16	78 174,00
Rodzina	2 807 047,35	349 777,00	3 156 824,35

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.