

**UCHWAŁA NR ...../...../.....  
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNI**

z dnia .....r.

**w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Górzno na 2025 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. c, d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530) 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 2024 r. poz. 167 ze zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

**§ 1.** Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 37 101 986,82 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 28 750 589,99 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 8 351 396,83 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1”.

**§ 2.** Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 37 536 748,66 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 27 600 445,83 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 9 936 302,83 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2”.

**§ 3.** Określa się limity na zadania inwestycyjne w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4.** Deficyt budżetu w kwocie 434 761,84 zł, zostanie sfinansowany przychodami:

- 1) wynikających 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 304 741,54 zł;
- 2) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 130 020,30 zł.

**§ 5. 1.** Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 i 5.

2. Ustala się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6.

**§ 6.** Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 1 038 062,85 zł, i łączną kwotę planowanych rozchodów 603 301,01 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

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

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 656 901,00 zł;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 5 486 993,44 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

**§ 8.** Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 500 000,00 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu JST w kwocie 500 000,00 zł;

**§ 9.** Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów własnych jednostki oświatowej:

- 1) dochody w kwocie 65 000,00 zł;
- 2) wydatki w kwocie 65 000,00 zł; zgodnie z załącznikiem nr 9.

**§ 10.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500 000,00 zł;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach;
- 4) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza, do:
  - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
  - b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  - c) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

**§ 11.** Ustala się dochody w kwocie 100 000,00 zł, z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 100 000,00 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

**§ 12.** W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólna w wysokości 115 000,00 zł;
- 2) celową w wysokości 85 000,00 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w wysokości 85 000,00 zł.

**§ 13. 1.** Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.

2. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 10.

**§ 14.** Ustala się dochody z tytułu korzystania ze środowiska w kwocie 10 000,00 zł, i przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska w kwocie 10 000,00 zł.

**§ 15.** Ustala się dochody z tytułu opłat pobieranych za odpady w kwocie 1 600 000,00 zł, i przeznacza na wydatki związane z gospodarką odpadami w kwocie 1 900 813,62 zł.

**§ 16.** Ustala się plan przychodów i kosztów Zakładu Usług Komunalnych:

- 1) przychody w kwocie 2 013 581,00 zł;
- 2) koszty w kwocie 2 013 581,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

**§ 17.** Ustala się, że:

- 1) uzyskane przez jednostki budżetowe Miasta i Gminy Górzno zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym;
- 2) uzyskane przez jednostki budżetowe Miasta i Gminy Górzno zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.

**§ 20.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Górzno.

**§ 21.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Górznie

Adam Pobłocki



# **UZASADNIENIE**

## **DO BUDŻETU MIASTA I GMINY GÓRZNO**

### **na 2025 rok**

Budżet Miasta i Gminy Górzno na 2024 rok został opracowany w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530)

Budżet Gminy Górzno na 2025 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 15 października 2024 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Górzno oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2025 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Górzno na 2025 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Miasta i Gminy Górzno zawiera następujące założenia:

- prognozowane dochody budżetowe w wysokości 37 101 986,82 zł
- prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 37 536 748,66 zł
- przychody w wysokości 1 038 062,85 zł
- rozchody w wysokości 603 301,01 zł

Planuje się, że budżet Gminy Górzno zamknie się deficytem w kwocie 434 761,84 zł.

### **Dochody budżetu**

Plan dochodów Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 ustalony został w kwocie 37 101 986,82 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 28 750 589,99 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 8 351 396,83 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 77,49% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 22,51% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2025 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 8 986 411,71 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 160 484,08 zł;

- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 1 1 463 932,21 zł;
- Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 2 830 076,27 zł, w tym:
- dotacje na zadania zlecone w wysokości 2 206 127,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 468 347,00 zł;
- dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 5 000,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 8 351 396,83 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2024 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2024 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

**„Transport i łączność” (600) – plan 6 521 096,83 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 15 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 6 506 096,83 zł.**
- „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 6 521 096,83 zł, w tym:
  - dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 6 506 096,83 zł, w tym:
    - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 6 506 096,83 zł;
  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
    - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” w kwocie 15 000,00 zł;

**„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 31 318,99 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 31 318,99 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**
- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 31 318,99 zł, w tym:
  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 31 318,99 zł, w tym:
    - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 3 157,13 zł;
    - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 28 161,86 zł;

**„Działalność usługowa” (710) – plan 5 000,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**
- „Cmentarze” (71035) – plan 5 000,00 zł, w tym:
  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
    - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” w kwocie 5 000,00 zł;

**„Administracja publiczna” (750) – plan 73 777,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 73 777,00 zł,**

- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 73 277,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 73 277,00 zł, w tym:
  - „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” w kwocie 73 277,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 500,00 zł, w tym:
  - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 500,00 zł;

**„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 787,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 787,00 zł,**

- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 787,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 787,00 zł, w tym:
  - „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” w kwocie 787,00 zł;

**„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 1 698 300,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**

- **dochody majątkowe – plan 1 698 300,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 1 698 300,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 698 300,00 zł, w tym:
  - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 698 300,00 zł;

**„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 12 284 304,79 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 12 284 304,79 zł,**

- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 4 100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 100,00 zł, w tym:
  - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 4 000,00 zł;
  - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 100,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 1 478 227,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 478 227,00 zł, w tym:
  - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 1 115 580,00 zł;
  - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 4 695,00 zł;
  - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 332 952,00 zł;
  - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 21 000,00 zł;
  - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 300,00 zł;

- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 700,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 1 507 326,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 507 326,00 zł, w tym:
  - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 698 718,00 zł;
  - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 440 000,00 zł;
  - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 11 384,00 zł;
  - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 194 224,00 zł;
  - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 150 000,00 zł;
  - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 10 000,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 147 756,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 147 756,00 zł, w tym:
  - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 13 000,00 zł;
  - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 31 656,00 zł;
  - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 100 000,00 zł;
  - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 100,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 9 146 895,79 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 146 895,79 zł, w tym:
  - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 8 986 411,71 zł;
  - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 160 484,08 zł;

#### **„Różne rozliczenia” (758) – plan 11 596 432,21 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 11 596 432,21 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75802) – plan 11 463 932,21 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 463 932,21 zł, w tym:
  - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 11 463 932,21 zł;

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 132 500,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 132 500,00 zł, w tym:
  - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 132 500,00 zł;

#### **„Oświata i wychowanie” (801) – plan 313 500,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 313 500,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoly podstawowe” (80101) – plan 53 500,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 53 500,00 zł, w tym:
  - „wpływy z usług” w kwocie 51 000,00 zł;
  - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 2 500,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 260 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 260 000,00 zł, w tym:



- „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 20 000,00 zł;
- „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 120 000,00 zł;
- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 120 000,00 zł;

**„Pomoc społeczna” (852) – plan 291 947,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 291 947,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 8 228,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 228,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 8 228,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 34 205,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 34 205,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 34 205,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 105 882,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 105 882,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 105 882,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 88 520,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 88 520,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 88 520,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
  - „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” w kwocie 12 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 31 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 31 000,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 31 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 6 112,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 112,00 zł, w tym:
  - „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” w kwocie 6 112,00 zł;

**„Rodzina” (855) – plan 2 487 523,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 2 487 523,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 1 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 200,00 zł, w tym:
  - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 200,00 zł;
  - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;
- „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 2 093 465,00 zł, w tym:
  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 093 465,00 zł, w tym:
    - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 300,00 zł;
    - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;
    - „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” w kwocie 2 088 165,00 zł;
- „Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 100,00 zł, w tym:
  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 100,00 zł, w tym:
    - „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” w kwocie 100,00 zł;
- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 25 686,00 zł, w tym:
  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 686,00 zł, w tym:
    - „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” w kwocie 25 686,00 zł;
- „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 367 072,00 zł, w tym:
  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 367 072,00 zł, w tym:
    - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 154 000,00 zł;
    - „wpływy z usług” w kwocie 52 360,00 zł;
    - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 100,00 zł;
    - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 100,00 zł;
    - „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” w kwocie 160 512,00 zł;

**„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 1 651 000,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 1 651 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 600 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 600 000,00 zł, w tym:
  - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 1 600 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 34 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 34 000,00 zł, w tym:
  - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 34 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
  - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 10 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 7 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 4 000,00 zł;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 3 000,00 zł;

**„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 147 000,00 zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 147 000,00 zł.**
  - „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 147 000,00 zł, w tym:
    - „środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” w kwocie 147 000,00 zł;

**Szczegółowe rozliczenie dochodów zakładanych na rok 2025 określa załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej.**

## Wydatki budżetu

Plan wydatków Miasta i Gminy Górzno na 2025 rok ustalony został w kwocie 37 536 748,66 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 27 600 445,83 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 9 936 302,83 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 73,53% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 26,47% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 27 600 445,83 zł, z tego:
  - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 18 160 939,57 zł, w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 10 710 795,78 zł,
    - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 7 450 143,79 zł,
  - dotacje na zadania bieżące w wysokości 5 847 894,44 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2 569 959,19 zł,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 646 652,63 zł,
  - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
  - obsługa długu w wysokości 375 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 9 936 302,83 zł, z tego:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 9 936 302,83 zł, w tym:
    - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Miasta i Gminy Górzno w wysokości 129 847,15 zł,
    - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
    - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2025 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (67,27%), następnie w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (18,72%), Kultura fizyczna (4,23%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (3,42%), Administracja publiczna (1,61%), Oświata i wychowanie (1,61%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (1,51%), Rolnictwo i łowiectwo (1,21%), Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (0,44%).

Prognozowane wydatki budżetowe Miasta i Gminy Górzno na 2025 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2.

Planowane na rok 2025 wydatki Gminy Górzno, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

## Zestawienie wg działów

Dział	Nazwa	Dochody	Wydatki
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	140 600,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	43 700,00
600	Transport i łączność	6 521 096,83	7 415 977,93
700	Gospodarka mieszkaniowa	31 318,99	12 700,00
710	Działalność usługowa	5 000,00	335 901,86
750	Administracja publiczna	73 777,00	3 678 101,25
751	Naczelne organy władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	787,00	787,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 698 300,00	2 124 406,62
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 284 304,79	0,00
757	Obsługa długu publicznego	0,00	375 000,00
758	Różne rozliczenia	11 596 432,21	200 000,00
801	Oświata i wychowanie	313 500,00	14 740 596,23
851	Ochrona zdrowia	0,00	100 000,00
852	Opieka społeczna	291 947,00	1 144 711,59
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	20 099,52
855	Rodzina	2 487 523,00	2 669 730,69
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 651 000,00	3 338 871,77
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	147 000,00	673 058,07
926	Kultura fizyczna i sport	0,00	522 506,13
<b>Razem</b>		<b>37 101 986,82</b>	<b>37 536 748,66</b>

### **„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 140 600,00 zł, w tym:**

- wydatki bieżące – plan 20 600,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 120 000,00 zł.

„Melioracje wodne” (01008) – plan 7 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 500,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 500,00 zł;

„Izby rolnicze” (01030) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
  - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 12 000,00 zł;

„Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich” (01036) – plan 1 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 600,00 zł, w tym:
  - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 600,00 zł - składka na rzecz Stowarzyszenia LGD Pojezierze Brodnickie, zgodnie ze stawkami ustalonymi uchwałą Zarządu Stowarzyszenia;;

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 120 000,00 zł, w tym:
  - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 120 000,00 zł – zadanie ”Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zaborowo - dokumentacja;

### **„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 43 700,00 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 0,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 43 700,00 zł.**  
 „Dostarczanie ciepła” (40001) – plan 43 700,00 zł, w tym:
  - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 43 700,00 zł, w tym:
    - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 43 700,00 zł – zadanie „Ciepłownia lokalna w Mieście i Gminie Górzno – dokumentacja”;

**„Transport i łączność” (600) – plan 7 415 977,93 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 731 997,10 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 6 683 980,83 zł.**  
 „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 7 255 977,93 zł, w tym:
  - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6 683 980,83 zł, w tym:
    - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 177 884,00 zł, w tym:
      - zadanie „Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno” – 87 884,00 zł;
      - zadanie „Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno – dokumentacja” – 90 000,00 zł;
    - „wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 6 506 096,83 zł - zadanie „Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno”;
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 571 997,10 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 160 081,24 zł - zakup kruszywa na drogi w mieście i sołectwach;
    - „zakup usług remontowych” w kwocie 20 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 358 234,86 zł – usługi na drogach gminnych;
    - „różne opłaty i składki” w kwocie 11 000,00 zł – ubezpieczenie dróg;
    - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 22 681,00 zł – opłata za zajęcie pasa drogowego;
- „Pozostała działalność” (60095) – plan 160 000,00 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 160 000,00 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 61 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 99 000,00 zł;

**„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 12 700,00 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 12 700,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**  
 „Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej” (70004) – plan 3 000,00 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
    - „zakup energii” w kwocie 3 000,00 zł;
- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 9 700,00 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 700,00 zł, w tym:
    - „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 5 000,00 zł;
    - „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 4 700,00 zł – służebność dla Nadleśnictwa;

**„Działalność usługowa” (710) – plan 335 901,86 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 335 901,86 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**  
 „Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 219 240,66 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 219 240,66 zł, w tym:

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 30 000,00 zł – opracowanie MPZP dla Górzna Wyb. oraz Górzna;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 189 240,66 zł, w tym: ogłoszenia prasowe (3 000,00 zł) oraz opracowanie planu ogólnego (34 638,49 zł);
- „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” (71012) – plan 50 061,20 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 061,20 zł, w tym:
    - „dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 3 600,00 zł - utrzymanie systemu informacji danych przestrzennych;
    - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 1 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 45 461,20 zł - opłaty notarialne, ogłoszenia prasowe, regulacja stanów prawnych, operaty szacunkowe, podziały i rozgraniczenia nieruchomości, opłata serwisowa systemu informacji przestrzennej wraz z opracowaniem bazy danych.;
- „Cmentarze” (71035) – plan 5 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 800,00 zł - zakup kwiatów i zniczy;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 200,00 zł - utrzymanie kwater pomordowanych;
- „Pozostała działalność” (71095) – plan 61 600,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 61 600,00 zł, w tym:
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 600,00 zł - monitoring i ewaluacja zrealizowanych projektów unijnych;
    - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 60 000,00 zł – opracowanie strategii rozwoju gminy;

**„Administracja publiczna” (750) – plan 3 678 101,25 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 3 518 389,25 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 159 712,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 80 277,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 80 277,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 54 885,94 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 6 495,36 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 10 391,85 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 503,85 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 800,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 200,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 194 541,08 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 194 541,08 zł, w tym:
  - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 158 741,08 zł – diety radnych;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 700,00 zł;
  - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 500,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 17 600,00 zł;
  - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 2 804 877,28 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 804 877,28 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 9 198,80 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 807 374,06 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 110 504,64 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 309 477,01 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 39 200,77 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 000,00 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 67 100,00 zł;
  - „zakup energii” w kwocie 51 500,00 zł;
  - „zakup usług remontowych” w kwocie 17 000,00 zł;
  - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 200,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 229 460,00 zł - opłaty bankowe, opłaty pocztowe, obsługa kotłowni, nadzór informatyczny Rensoft, opieka autorska RADIX, LEX, BIP, utrzymanie strony www.gorzno.pl, usługi BHP, przeglądy, obsługa prawna;
  - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 16 300,00 zł;
  - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 6 300,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 10 000,00 zł;
  - „różne opłaty i składki” w kwocie 28 000,00 zł – polisy ubezpieczeniowe;
  - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 61 762,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 10 000,00 zł;
  - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 10 500,00 zł;
- „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 20 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (75095) – plan 578 405,89 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 159 712,00 zł, w tym:
    - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 159 712,00 zł – zadanie „Cyberbezpieczny Samorząd”;
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 418 693,89 zł, w tym:
    - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 3 931,00 zł – składka OPPT;
    - „zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” w kwocie 57 913,54 zł;
    - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 44 062,92 zł – diety sołtysów;
    - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 14 000,00 zł - inkaso;
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 18 300,00 zł;
    - „zakup środków żywności” w kwocie 2 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 263 807,48 zł;
    - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 678,95 zł - składka Stowarzyszenie Gmin Ziemi Dobrzyńskiej;
    - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 12 000,00 zł – emerytowani pracownicy;

**„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 787,00 zł, w tym:**

- wydatki bieżące – plan 787,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 787,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 787,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 659,24 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 111,60 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 16,16 zł;

**„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 2 124 406,62 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 264 796,62 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 1 859 610,00 zł.**

„Jednostki terenowe Policji” (75403) – plan 2 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł, w tym:

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 500,00 zł - zakup posiłków dla policji w trakcie wakacji;

„Komendy powiatowe Policji” (75405) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:

- „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” w kwocie 15 000,00 zł – dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Brodnicy;

„Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” (75411) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:

- „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy” w kwocie 5 000,00 zł – dofinansowanie PSP w Brodnicy;

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 2 069 756,62 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 844 610,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 146 310,00 zł, w tym:

- zadanie „Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie oraz podstacji ZRM – 42.066,00;

- zadanie „Przebudowa i wzmocnienie remiz w Szczutowie, Szyńkówku i Miesiączkowie” – 104 244,00 zł;

- „wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 698 300,00 zł – zadanie „Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie oraz podstacji ZRM;

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 225 146,62 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 600,00 zł;

- „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 25 000,00 zł - ekwiwalent za udział w akcjach i szkoleniach;

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 34 605,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 2 680,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 315,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 915,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 63 800,00 zł – energia ciepła i elektryczna;

- „zakup usług remontowych” w kwocie 36 000,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 6 500,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 11 000,00 zł;

- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 600,00 zł;

- „różne opłaty i składki” w kwocie 31 000,00 zł – polisy ubezpieczeniowe;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 523,62 zł;

- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 4 608,00 zł;

„Obrona cywilna” (75414) – plan 19 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 19 500,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 000,00 zł;

- „zakup usług remontowych” w kwocie 7 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 500,00 zł;



- „różne opłaty i składki” w kwocie 3 000,00 zł;
- „Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego” (75418) – plan 6 150,00 zł, w tym:
  - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 150,00 zł, w tym:
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 150,00 zł – opracowanie dokumentacji;
- „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” (75478) – plan 3 500,00 zł, w tym:
  - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 500,00 zł – środki SM;
- „Pozostała działalność” (75495) – plan 3 000,00 zł, w tym:
  - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;

**„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 375 000,00 zł, w tym:**

- wydatki bieżące – plan 375 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 375 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 375 000,00 zł, w tym:
  - „koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje” w kwocie 20 000,00 zł;
  - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 355 000,00 zł;

**„Różne rozliczenia” (758) – plan 200 000,00 zł, w tym:**

- wydatki bieżące – plan 200 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 200 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
  - „rezerwy” w kwocie 200 000,00 zł;

**„Oświata i wychowanie” (801) – plan 14 740 596,23 zł, w tym:**

- wydatki bieżące – plan 14 581 096,23 zł,
- wydatki majątkowe – plan 159 500,00 zł.

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 10 031 366,93 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 120 000,00 zł, w tym:
  - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 120 000,00 zł, w tym zadania:
    - „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Górznie” – 60 000,00 zł;
    - „Utworzenie stołówki w szkole” – 60 000,00 zł
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 911 366,93 zł, w tym:
  - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 3 966 683,76 zł, w tym:
    - Stowarzyszenie „Kuźnia” – 2 596 871,28 zł,
    - SPSK w Częstochowie – 1 369 812,48 zł;

Wydatki bieżące Zespołu Szkół w Górznie 5 944 683,17 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 223 403,59 zł - dodatek wiejski, odzież ochronna, fundusz zdrowotny;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 532 912,02 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 37 231,85 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 680 879,11 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 95 983,64 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 52 200,00 zł - art. biurowe, prenumeraty, odczynniki chemiczne, tonery, środki czystości, wyposażenie;
  - „zakup środków żywności” w kwocie 51 000,00 zł;
  - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 35 000,00 zł;
  - „zakup energii” w kwocie 450 584,00 zł – energia elektryczna i CO 444 584,00 zł, woda 6 000,00 zł;
  - „zakup usług remontowych” w kwocie 110 000,00 zł, w tym:
    - konserwacja ksero 5 000,00 zł;
    - remonty łazienek 40 000,00 zł,
    - wymiana oświetlenia podstawowego i awaryjnego 50 000,00 zł;
    - pozostałe remonty 15 000,00 zł;
  - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 500,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 45 590,00 zł - opłaty bankowe, opłaty pocztowe, opieka autorska VULCAN, usługi BHP, przeglądy okresowe budynków, utylizacja odczynników chemicznych, przegląd gaśnic, ścieki, usł. transportowe, dostęp do portalu oświatowego, LEX, przeglądy budynków, wydruk legitymacji szkolnych, usługi prawne;
  - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „różne opłaty i składki” w kwocie 6 000,00 zł;
  - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 181 101,97 zł;
  - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 6 000,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 7 523,09 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 3 184 554,17 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 218 219,73 zł;
- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 785 811,60 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 785 811,60 zł, w tym:
    - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 785 811,60 zł, w tym:
      - Stowarzyszenie „Kuźnia” – 628 649,28 zł,
      - SPSK w Częstochowie – 157 162,32 zł;
- „Przedszkola ” (80104) – plan 1 782 001,21 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
    - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 25 000,00 zł – zadanie „Przebudowa instalacji gazowej przy Gminnym Przedszkolu”;
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 757 001,21 zł, w tym:
    - „różne opłaty i składki” w kwocie 40 000,00 zł - środki dla innych gmin na terenie których do przedszkoli uczęszczają dzieci z gminy Górzno;
- Wydatki bieżące Zespołu Szkół w Górznie 1 742 001,21 zł, w tym:
- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 36 401,17 zł – odzież ochronna, dodatek wiejski, fundusz zdrowotny;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 414 069,46 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 24 910,49 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 164 734,64 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 23 698,96 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 48 650,00 zł – środki czystości, art. biurowe, stojak na rowery, kosze zewnętrzne, kontener na śmieci 1100l, wyposażenie kuchni;
  - „zakup środków żywności” w kwocie 120 000,00 zł;
  - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „zakup energii” w kwocie 200 000,00 zł – energia elektryczna i CO, woda, gaz;
  - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 700,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 16 500,00 zł;
  - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 300,00 zł;
  - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 90 550,99 zł;
  - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 3 696,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 100,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 519 916,86 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 39 772,64 zł;
- „Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 553 506,76 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 14 500,00 zł, w tym:
    - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 14 500,00 zł – wykup z leasingu samochodu Opel Viaro do dowozu dzieci do szkoły i przedszkola;
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 539 006,76 zł, w tym:
    - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 300,00 zł;
    - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 25 000,00 zł - dowóz prywatnym środkiem transportu do szkoły specjalnej;
    - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 143 000,00 zł;
    - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 11 800,00 zł;
    - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 32 000,00 zł;
    - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 800,00 zł;
    - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 37 000,00 zł;
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 70 000,00 zł;
    - „zakup usług remontowych” w kwocie 50 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 147 220,00 zł - raty leasingowe, rtv, opłata dla prywatnego przewoźnika;
    - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł – polisa ubezpieczeniowa;
    - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 126,76 zł;
    - „pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 2 000,00 zł;
    - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 600,00 zł;
    - „składki na Fundusz Emerytur Pomostowych” w kwocie 1 160,00 zł;
- „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 34 836,48 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 34 836,48 zł, w tym:
    - Wydatki bieżące Zespołu Szkół w Górnicy:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;
    - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 000,00 zł;
    - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 25 836,48 zł;
- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w

przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 156 579,89 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 156 579,89 zł, w tym:
  - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 37 283,68 zł, w tym:
    - Stowarzyszenie „Kuźnia” – 37 283,68 zł,
    - SPSK w Częstochowie – 27 962,76 zł;

Wydatki bieżące Zespołu Szkół w Górznie 91 333,45 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 527,85 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 12 983,71 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 850,50 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 150,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 730,25 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 60 789,54 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 10 301,60 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 1 290 354,40 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 290 354,40 zł, w tym:
  - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 481 152,12 zł, w tym:
    - Stowarzyszenie „Kuźnia” – 403 049,28 zł,
    - SPSK w Częstochowie – 78 102,84 zł;

Wydatki bieżące Zespołu Szkół w Górznie 809 202,28 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 40 532,79 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 103 673,92 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 17 184,16 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 9 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 150,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 4 381,50 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 589 299,18 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 44 980,73 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 106 138,96 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 106 138,96 zł, w tym:
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 500,00 zł – środki SM na nagrody, FS Miesięczkowo;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 500,00 zł – dojazd na basen;

Wydatki bieżące Zespołu Szkół w Górznie:

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 96 138,96 zł;

**„Ochrona zdrowia” (851) – plan 100 000,00 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 100 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 90 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 90 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 210,00 zł;
- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 5 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 761,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 31 400,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 16 129,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 35 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 500,00 zł;

### **„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 144 711,59 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 1 144 711,59 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 240 000,00 zł, w tym:
  - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 240 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 7 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 492,11 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 446,84 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 61,05 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 8 228,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 228,00 zł, w tym:
  - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 8 228,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 74 405,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 74 405,00 zł, w tym:
  - „świadczenia społeczne” w kwocie 72 405,00 zł - zasiłki celowe, zasiłki okresowe, zdarzenia losowe (sprawienie pogrzebu), odpłatność za pobyt w noclegowni dla bezdomnych;;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
  - „świadczenia społeczne” w kwocie 18 832,73 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 167,27 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 105 882,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 105 882,00 zł, w tym:
  - „świadczenia społeczne” w kwocie 105 882,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 559 196,59 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 559 196,59 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 3 105,40 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 390 407,72 zł;
  - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 21 355,70 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 70 779,64 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 6 405,28 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 18 250,00 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 400,00 zł;
  - „zakup energii” w kwocie 1 500,00 zł;
  - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 450,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 250,00 zł;
  - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 200,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 13 092,85 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 3 000,00 zł;
- „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 12 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
    - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 12 000,00 zł;
- „Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 59 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 59 000,00 zł, w tym:
    - „świadczenia społeczne” w kwocie 59 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (85295) – plan 59 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 59 000,00 zł, w tym:
    - „świadczenia społeczne” w kwocie 2 688,00 zł;
    - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 200,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 56 112,00 zł - tym: wydatki związane ze współfinansowaniem dziennego domu pobytu dla Seniorów – 50 000,00 zł;

**„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 20 099,52 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 20 099,52 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” (85404) – plan 8 099,52 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 099,52 zł, w tym:
  - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 8 099,52 zł, w tym:
    - SPSK w Częstochowie – 8 099,52 zł;

„Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” (85412) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
  - „stypendia dla uczniów” w kwocie 10 000,00 zł;

**„Rodzina” (855) – plan 2 669 730,69 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 2 669 730,69 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 1 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 200,00 zł, w tym:
  - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „pozostałe odsetki” w kwocie 200,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 2 151 749,34 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 151 749,34 zł, w tym:
  - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 933,20 zł;
  - „świadczenia społeczne” w kwocie 1 727 344,66 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 78 566,40 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 712,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 315 111,12 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 064,82 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 200,00 zł;
  - „zakup energii” w kwocie 750,00 zł;
  - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 250,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 8 400,00 zł;
  - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 600,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 300,00 zł;
  - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 417,14 zł;
  - „pozostałe odsetki” w kwocie 300,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 800,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100,00 zł, w tym:
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 100,00 zł;

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 19 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 19 200,00 zł, w tym:
  - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 19 200,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 25 686,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 686,00 zł, w tym:
  - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 25 686,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 471 795,35 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 471 795,35 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 286 114,28 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 12 500,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 51 543,54 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 7 580,80 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 3 600,00 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 13 700,00 zł;
  - „zakup środków żywności” w kwocie 52 360,00 zł;
  - „zakup energii” w kwocie 30 000,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 600,00 zł;
  - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 300,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 300,00 zł;
  - „różne opłaty i składki” w kwocie 350,00 zł;
  - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 846,73 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 000,00 zł;

**„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 3 338 871,77 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 2 999 071,77 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 339 800,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 300 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych” w kwocie 100 000,00 zł – zadanie „Modernizacja rozdzielnic zasilająco-sterowniczych przepompowni i tłoczni ścieków wraz z montażem monitoringu wizyjnego oraz zakupem pomp”;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł - opłata za ścieki przekazane do Unifreeze;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 909 613,62 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 63 800,00 zł, w tym:
  - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 63 800,00 zł – zadanie „Budowa PSZOK – dokumentacja”;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 845 813,62 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 33 000,00 zł;
  - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 2 455,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 005,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 130,00 zł;
  - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 100,00 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 801 400,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
  - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 523,62 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 321 040,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
  - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 40 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 281 040,00 zł, w tym:
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 281 040,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 115 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 90 000,00 zł, w tym:
  - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 90 000,00 zł – zadanie „Instalacje fotowoltaiczne na terenie Miasta i Gminy Górzno”;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
  - Realizacja programu „Czyste powietrze”:
    - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 010,34 zł;
    - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 694,76 zł;
    - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 245,26 zł;
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
    - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 49,64 zł;

„Ochrona gleby i wód podziemnych” (90006) – plan 11 205,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 205,00 zł, w tym:
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 11 205,00 zł - monitoring wód podziemnych na składowisku odpadów oraz naprawa piezometrów;;

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 25 000,00 zł, w tym:



- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 25 000,00 zł;
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 335 573,15 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 335 573,15 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 573,15 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 330 000,00 zł;
- „Zakłady gospodarki komunalnej” (90017) – plan 46 000,00 zł, w tym:
  - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 46 000,00 zł, w tym:
    - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych” w kwocie 46 000,00 zł – zadanie „Przebudowa wodociągu w Miejscowości Bachor”;
- „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 10 000,00 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (90095) – plan 265 440,00 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 265 440,00 zł, w tym:
    - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 10 000,00 zł;
    - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 000,00 zł;
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 000,00 zł;
    - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
    - „zakup usług remontowych” w kwocie 17 000,00 zł;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 185 700,00 zł;
    - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 11 800,00 zł;
    - „pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 500,00 zł;
    - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 440,00 zł;

**„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 673 058,07 zł, w tym:**

- wydatki bieżące – plan 523 058,07 zł,
- wydatki majątkowe – plan 150 000,00 zł.

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 362 698,07 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 362 698,07 zł, w tym:
  - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 307 800,00 zł;
  - „dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 35 000,00 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 18 998,07 zł;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 900,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 160 360,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 160 360,00 zł, w tym:
  - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 154 800,00 zł;
  - „dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 5 560,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 150 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 150 000,00 zł zadanie „Prace malarsko-konserwatorskie wnętrza kościoła katolickiego w Górznie na 700-lecie erygowania parafii”;

### **„Kultura fizyczna” (926) – plan 522 506,13 zł, w tym:**

- **wydatki bieżące – plan 102 506,13 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 420 000,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 482 300,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 420 000,00 zł, w tym:
  - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 420 000,00 zł, w tym:
    - „Modernizacja i remont plaży miejskiej w Górznie – dokumentacja” – 80 000,00 zł;
    - „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Gołkowo Gmina Górzno” – 340 000,00 zł;
  - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 62 300,00 zł, w tym:
    - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł – doposażenie placów zabaw;
    - „zakup usług remontowych” w kwocie 38 500,00 zł, w tym bagrowanie stawu na Wisiałkach;
    - „zakup usług pozostałych” w kwocie 18 800,00 zł – przeglądy placów zabaw, prace porządkowe;

„Pozostała działalność” (92695) – plan 40 206,13 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 206,13 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 752,13 zł - organizacja zawodów sportowych – zakup nagród, medali, pucharów;
  - „zakup środków żywności” w kwocie 3 954,00 zł - organizacja zawodów sportowych;
  - „zakup usług pozostałych” w kwocie 13 000,00 zł - organizacja zawodów sportowych;
  - „różne opłaty i składki” w kwocie 500,00 zł - ubezpieczenie zawodów sportowych;

## **Przychody budżetu**

Na 2025 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 1 038 062,85 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 304 741,54 zł - Cyberbezpieczny Samorząd, niewykorzystane środki, które wpłynęły do budżetu 2024 r.;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 733 321,31 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Miasta i Gminy Górzno.

## **Rozchody budżetu**

W 2025 roku z budżetu Miasta i Gminy Górzno należy spłacić łącznie 603 301,01 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 603 301,01 zł;

## Uwagi końcowe

Podstawowym zadaniem gminy oprócz zadań własnych są zadania zlecone i powierzone. Zadania mogą być realizowane dzięki zapewnieniu środków budżetowych. Ponoszone przez gminę wydatki można podzielić na bieżące i majątkowe.

W przedłożonym projekcie budżetu wydatki inwestycyjne to kwota 9 936 302,83 zł jest to 26,47% planu wydatków ogółem. Pozostałe wydatki związane z codziennym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy wynoszą 27 600 445,83 zł co stanowi 73,53% wydatków ogółem.

Wydatki oświatowe: Zespół Szkół, dowóz dzieci, dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły, przedszkole to kwota 14 740 596,23 zł i stanowi 39,26% wydatków ogółem . Wydatki bieżące w oświacie, to kwota 14 581 096,23 zł, co stanowi 38,84 % wydatków ogółem, a 52,82% wydatków bieżących.

W przedłożonym budżecie dochody zaplanowano na kwotę 37 101 986,82 zł, wydatki budżetowe zamykają się kwotą 37 536 748,66 zł. Planowany budżet na rok 2025 zamyka się deficytem w kwocie 434 761,84 zł, który zostanie pokryty 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 304 741,54 zł oraz pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 130 020,30 zł.

Kwota zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2024 r. wyniesie 5 429 301,01 zł. Spłata w 2025 r. rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek nastąpi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 603 301,01 zł.

Dynamika wydatków w poszczególnych działach jest zróżnicowana, uzależniona przede wszystkim od zadań inwestycyjnych w danym roku budżetowym.

Uchwała budżetowa określa prognozowane dochody według ważniejszych źródeł i działów klasyfikacji budżetowej, które przedstawiają się następująco:

Dochody bieżące – 28 750 589,99 zł

Dochody majątkowe – 8 351 396,83 zł

Uchwała określa prognozowane wydatki z wyodrębnieniem:

Wydatków bieżących – 27 600 445,83 zł

Wydatków na zadania inwestycyjne – 9 936 302,83 zł

Planowany budżet określa również wysokość rezerwy ogólnej, która nie może być niższa niż 0,1 i nie wyższa niż 1% wydatków ogółem i wynosi 115 000,00 zł, co stanowi 0,30% wydatków j.s.t.. Plan określa również wielkość rezerwy celowej z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w kwocie 85.000,00 zł.

Budżet stanowi podstawę gospodarki finansowej j.s.t. w roku 2025. Jest to roczny plan obowiązywania, obejmuje jednym dokumentem wszystkie jednostki organizacyjne (szkołę, opiekę społeczną, urząd, zakład budżetowy oraz instytucje kultury, w którym określa się sferę dochodową i wydatkową).