

ZARZĄDZENIE NR 114/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 25 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy Górzno na 2025 rok

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz.1465, poz.1572, poz. 1907, poz. 1940), 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz.1907, poz. 39) oraz art. 12 ust. 5 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.), zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XI/63/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 30 grudnia 2024 w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Górzno na 2025 r., zmienionej: Uchwałą nr XII/74/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 18 lutego 2025 r., Zarządzeniem nr 93/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 25 lutego 2025, Uchwałą nr XIII/84/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 21 marca 2025 r., Zarządzeniem nr 98/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 31 marca 2025 r., Uchwałą nr XIV/88/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 29 kwietnia 2025 r., Zarządzeniem nr 106/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 30 kwietnia 2025 r., Zarządzeniem nr 107/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 9 maja 2025 r., Zarządzeniem nr 108/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 19 maja 2025 r., Zarządzeniem nr 109/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 29 maja 2025 r., Uchwałą nr XV/105/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 18 czerwca 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 40 331 014,34 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 30 903 702,98 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie 9 427 311,36 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 43 782 014,91 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 28 930 696,15 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 14 851 318,76 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 686 596,00 zł;

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 5 600 798,21 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 2025.

§ 4. Zarządzenie podlega niezwłocznemu ogłoszeniu.

Burmistrz Miasta i Gminy Górzno

Jacek Ruciński

DOCHODY

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 114/2025 z dnia 25 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 446,00	750,00	76 196,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	74 659,00	750,00	75 409,00
		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	74 659,00	750,00	75 409,00
758			Różne rozliczenia	11 766 792,21	10 270,00	11 777 062,21
	75814		Różne rozliczenia finansowe	196 934,00	10 270,00	207 204,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 434,00	10 270,00	74 704,00
Razem:				40 319 994,34	11 020,00	40 331 014,34

WYDATKI

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 114/2025 z dnia 25 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 446,00	750,00	76 196,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	74 659,00	750,00	75 409,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	43 050,00	750,00	43 800,00
801			Oświata i wychowanie	15 162 635,36	10 270,00	15 172 905,36
	80101		Szkoły podstawowe	10 072 107,71	1 358,10	10 073 465,81
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	6 520,67	1 358,10	7 878,77
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	697 561,33	289,62	697 850,95
		4270	Zakup usług remontowych	51 554,57	-210,38	51 344,19
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 500,00	500,00	3 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	1 290,48	210,38	1 500,86
		2350	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki spoza sektora finansów publicznych	0,00	210,38	210,38
	80195		Pozostała działalność	207 195,14	8 411,90	215 607,04
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	27 219,90	3 000,00	30 219,90
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 720,00	4 000,00	28 720,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 834,85	1 411,90	25 246,75
855			Rodzina	2 724 969,31	0,00	2 724 969,31
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	524 533,97	0,00	524 533,97
		4260	Zakup energii	28 876,02	-35,00	28 841,02
		4430	Różne opłaty i składki	350,00	35,00	385,00
Razem:				43 770 994,91	11 020,00	43 782 014,91

Dochody - zadania zlecone

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 114/2025 z dnia 25 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 446,00	750,00	76 196,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	74 659,00	750,00	75 409,00
		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	74 659,00	750,00	75 409,00
Razem:				2 707 827,39	750,00	2 708 577,39

Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 114/2025 z dnia 25 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 446,00	750,00	76 196,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	74 659,00	750,00	75 409,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	43 050,00	750,00	43 800,00
Razem:				2 707 827,39	750,00	2 708 577,39

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 686 596,00 zł

1) dotacje podmiotowe 467 295,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Górznie	307 800,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Górznie	159 495,00

2) dotacje celowe 219 301,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	710	71012	2320	Dotacje celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3.600,00
2.	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
3.	851	85154	2330	Dotacja przekazana do Samorządu Województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	210,00
4.	901	90001	6210	Dotacja celowa na zadania inwestycyjne dla samorządowego zakładu budżetowego	100 000,00
5.	900	90017	6210	Dotacja celowa na zadania inwestycyjne dla samorządowego zakładu budżetowego	71 000,00
6.	921	92109	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych o sektora finansów publicznych	35 000,00

7.	921	92116	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych o sektora finansów publicznych	5 560,00
----	-----	-------	------	---	----------

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 5 600 798,21 zł

2) dotacja podmiotowa 5 420 798,21 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	2 596 871,28
	801	80101	2580	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	7 878,77
2.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	674 363,86
3.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	37 283,68
4.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” Gołkowo	437 053,27
5.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	1 369 812,48
6.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	180 189,51
7.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	28 918,08
8.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	80 051,04
9.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie	8 376,24

2) dotacja celowa 180 000,00 zł

w złotych

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa przedsięwzięcia	Kwota dotacji
1.	851	85154	2830	Dotacja celowa z budżetu JST udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
2.	900	90095	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00
3.	921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub	150 000,00

				dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	
4.	926	92695	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	15 000,00

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 40 331 014,34 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 30 903 702,98 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

Na podstawie decyzji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z dnia 18.06.2025 r. nr DTR.3113.9.2025:

• w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” 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 750,00 zł do kwoty 75 409,00 zł - **środki na zryczałtowane diety dla mężów zaufania, o których mowa w art. 103aa Kodeksu wyborczego, w ponownym głosowaniu;**

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 10 270,00 zł do kwoty 74 704,00 zł - **środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	40 319 994,34	11 020,00	40 331 014,34
dochody bieżące, w tym:	30 892 682,98	11 020,00	30 903 702,98
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 446,00	750,00	76 196,00
Różne rozliczenia	11 766 792,21	10 270,00	11 777 062,21

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 43 782 014,91 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 11 020,00 zł do kwoty 28 930 696,15 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zwiększa się wydatki o 750,00 zł do kwoty 43 800,00 zł - **dla mężów zaufania, o których mowa w art. 103aa Kodeksu wyborczego, w ponownym głosowaniu;**

W celu realizacji zadań oświatowych związanych z pomocą obywatelom Ukrainy zwiększono wydatki:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się wydatki o 1 358,10 zł do kwoty 7 878,77 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki spoza sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 210,38 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 30 219,90 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 28 720,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 411,90 zł do kwoty 25 246,75 zł;

Na podstawie wniosku Kierownika Klubu Dziecięcego "GórzMisie":

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 35,00 zł do kwoty 385,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 210,38 zł do kwoty 51 344,19 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 35,00 zł do kwoty 28 841,02 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	43 770 994,91	11 020,00	43 782 014,91
wydatki bieżące, w tym:	28 919 676,15	11 020,00	28 930 696,15
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 446,00	750,00	76 196,00
Oświata i wychowanie	14 923 135,36	10 270,00	14 933 405,36

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 nie uległy zmianie.