

ZARZĄDZENIE NR 141/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY GÓRZNO

z dnia 31 października 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 2025 r., poz.1153), 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) 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 2025 r. poz. 337 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., Zarządzeniem nr 114/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 25 czerwca 2025 r., Zarządzeniem nr 116/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 30 czerwca 2025 r., Uchwałą nr XVI/113/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 29 lipca 2025 r., Zarządzeniem nr 119/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 5 sierpnia 2025 r., Zarządzeniem nr 122/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 18 sierpnia 2025 r. Zarządzeniem nr 125/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 29 sierpnia 2025 r., Uchwałą nr XVII/116/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 5 września 2025 r., Zarządzeniem nr 129/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 15 września 2025 r., Uchwałą nr XVIII/119/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 30 września 2025 r., Zarządzeniem nr 133/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 30 września 2025 r., Zarządzeniem nr 137/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 17 października 2025 r., Zarządzeniem nr 139/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 24 października 2025 r.wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 42 724 388,26 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 32 399 998,66 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie 10 324 389,60 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 45 173 801,52 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 30 838 960,42 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 14 334 841,10 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.”;

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

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

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

6) w załączniku nr 5 wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 4 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 141/2025 z dnia 31 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	408 078,00	3 479,56	411 557,56
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 629,00	88,00	11 717,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 629,00	88,00	11 717,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	133 505,00	3 391,56	136 896,56
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	133 505,00	3 391,56	136 896,56
855			Rodzina	2 978 193,62	1 620,00	2 979 813,62
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 133,00	1 620,00	38 753,00
		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	37 133,00	1 620,00	38 753,00
Razem:				42 719 288,70	5 099,56	42 724 388,26

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 141/2025 z dnia 31 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	15 735 490,43	0,00	15 735 490,43
	80101		Szkoły podstawowe	10 440 348,55	-45 000,00	10 395 348,55
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	223 403,59	-10 000,00	213 403,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	537 006,87	25 000,00	562 006,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 983,64	-10 000,00	85 983,64
		4260	Zakup energii	444 104,00	-15 000,00	429 104,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 990,00	5 000,00	50 990,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 187 876,74	-40 000,00	3 147 876,74
	80104		Przedszkola	2 073 377,85	-37 000,00	2 036 377,85
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	522 215,62	-37 000,00	485 215,62
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	38 836,48	0,00	38 836,48
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	5 000,00	9 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 836,48	-5 000,00	16 836,48
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 455 401,49	82 000,00	1 537 401,49
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 532,79	11 000,00	51 532,79
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 673,92	35 000,00	138 673,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 184,16	6 000,00	23 184,16
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	589 299,18	30 000,00	619 299,18
852			Pomoc społeczna	1 262 762,59	3 479,56	1 266 242,15
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 629,00	88,00	11 717,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 629,00	88,00	11 717,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	606 101,59	3 391,56	609 493,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	429 731,72	3 391,56	433 123,28
855			Rodzina	3 160 401,31	1 620,00	3 162 021,31
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 133,00	1 620,00	38 753,00

		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 133,00	1 620,00	38 753,00
Razem:				45 168 701,96	5 099,56	45 173 801,52

Dochody - zadania zlecone

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 141/2025 z dnia 31 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 551 883,00	1 620,00	2 553 503,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 133,00	1 620,00	38 753,00
		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	37 133,00	1 620,00	38 753,00
Razem:				3 477 807,27	1 620,00	3 479 427,27

Wydatki - zadania zlecone

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 141/2025 z dnia 31 października 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 551 883,00	1 620,00	2 553 503,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 133,00	1 620,00	38 753,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 133,00	1 620,00	38 753,00
Razem:				3 477 807,27	1 620,00	3 479 427,27

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 5 099,56 zł do kwoty 42 724 388,26 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 5 099,56 zł do kwoty 32 399 998,66 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.120.2025 z dnia 31 października 2025 r.:

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 88,00 zł do kwoty 11 717,00 zł - **z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust.1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej;**

• 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” zwiększa się dochody o 1 620,00 zł do kwoty 38 753,00 zł - **z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie umowy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.116.2025 z dnia 28 października 2025 r.:

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 3 391,56 zł do kwoty 136 896,56 zł - **z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, do którego podstawowych obowiązków należy świadczenie pracy socjalnej lub przeprowadzanie rodzinnych wywiadów środowiskowych poza siedzibą jednostki;**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	42 719 288,70	5 099,56	42 724 388,26
dochody bieżące, w tym:	32 394 899,10	5 099,56	32 399 998,66
Pomoc społeczna	408 078,00	3 479,56	411 557,56
Rodzina	2 978 193,62	1 620,00	2 979 813,62

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Górzno na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 5 099,56 zł do kwoty 45 173 801,52 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 5 099,56 zł do kwoty 30 838 960,42 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

Na podstawie wniosku Dyrektora Zespołu Szkół w Górznie nr ZS.353.11.2025 z dnia 23 października 2025 r. dokonuje się następujących przesunięć w planie wydatków:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 562 006,87 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 50 990,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 9 000,00 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 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 51 532,79 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 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł do kwoty 138 673,92 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 „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 23 184,16 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 „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 619 299,18 zł;

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego zwiększa się plan wydatków:

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” zwiększa się wydatki o 88,00 zł do kwoty 11 717,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 3 391,56 zł do kwoty 433 123,28 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” zwiększa się wydatki o 1 620,00 zł do kwoty 38 753,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 213 403,59 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 85 983,64 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 429 104,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 3 147 876,74 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 37 000,00 zł do kwoty 494 561,03 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 16 836,48 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Górzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	45 168 701,96	5 099,56	45 173 801,52
wydatki bieżące, w tym:	30 833 860,86	5 099,56	30 838 960,42
Pomoc społeczna	1 262 762,59	3 479,56	1 266 242,15
Rodzina	3 160 401,31	1 620,00	3 162 021,31

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.