

**ZARZĄDZENIE NR 94/2025**  
**WÓJTA GMINY GOWOROWO**

z dnia 17 grudnia 2025 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Goworowo na 2025 rok.**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) i § 9 uchwały Nr XII/58/2024 Rady Gminy Goworowo z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Goworowo na 2025 rok zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w budżecie gminy na 2025 r. zgodnie załącznikami Nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Po zmianach, o których mowa w § 1 budżet Gminy Goworowo wynosić będzie:

1) dochody **70.460.836,32 zł.** z tego:

- a) bieżące w kwocie **55.473.487,11 zł,**
- b) majątkowe w kwocie **14.987.349,21 zł.**

2) wydatki **75.798.998,66 zł.** z tego:

- a) bieżące w kwocie **53.320.878,22 zł,**
- b) majątkowe w kwocie **22.478.120,44 zł.**

**§ 3.** Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku budżetowym 2025.

Wójt Gminy Goworowo

**Piotr Kosiorek**

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 94/2025

Wójta Gminy Goworowo

z dnia 17 grudnia 2025 r.

### Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
758			Różne rozliczenia	18 462 360,70	0,00	4 187,00	18 466 547,70
	75814		Różne rozliczenia finansowe	311 219,42	0,00	4 187,00	315 406,42
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 152,00	0,00	4 187,00	34 339,00
801			Oświata i wychowanie	243 083,29	-329,96	0,00	242 753,33
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 774,99	-329,96	0,00	63 445,03
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	714,93	-329,96	0,00	384,97
855			Rodzina	5 022 923,86	0,00	189 780,00	5 212 703,86
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 122 938,00	0,00	181 420,00	4 304 358,00
		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	4 097 938,00	0,00	181 420,00	4 279 358,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	316 669,14	0,00	8 360,00	325 029,14
		2057	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	75 885,39	0,00	6 898,67	82 784,06
		2059	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	16 074,61	0,00	1 461,33	17 535,94
<b>bieżące razem:</b>				<b>55 279 850,07</b>	<b>-329,96</b>	<b>193 967,00</b>	<b>55 473 487,11</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	739 791,00	0,00	8 360,00	748 151,00
<b>majątkowe</b>							

<b>majątkowe razem:</b>		<b>14 987 349,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 987 349,21</b>
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 262 557,36	0,00	0,00	1 262 557,36
<b>Ogółem:</b>		<b>70 267 199,28</b>	<b>-329,96</b>	<b>193 967,00</b>	<b>70 460 836,32</b>
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 002 348,36	0,00	8 360,00	2 010 708,36

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 94/2025

Wójta Gminy Goworowo

z dnia 17 grudnia 2025 r.

### Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>651 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651 000,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	566 000,00	0,00	566 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	10 000,00	130 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	55 542,00	-15 000,00	40 542,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	5 000,00	45 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>23 526 757,41</b>	<b>3 857,04</b>	<b>23 530 614,45</b>
	80101		Szkoły podstawowe	13 395 016,92	-7 000,00	13 388 016,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 910 000,00	3 000,00	1 913 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 637 000,00	-1 000,00	1 636 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 000,00	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	421 500,00	-5 000,00	416 500,00
		4260	Zakup energii	223 000,00	10 000,00	233 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 694 196,60	-19 000,00	6 675 196,60
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 119 614,00	2 000,00	1 121 614,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	734 000,00	2 000,00	736 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 208 365,00	5 000,00	1 213 365,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	822 000,00	5 000,00	827 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 774,99	-329,96	63 445,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	631,38	-3,26	628,12
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	63 143,61	-326,70	62 816,91
	80195		Pozostała działalność	222 276,38	4 187,00	226 463,38
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 201,00	3 494,00	28 695,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 951,00	693,00	5 644,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 469 566,70</b>	<b>0,00</b>	<b>5 469 566,70</b>

85202		Domy pomocy społecznej	720 000,00	5 000,00	725 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	720 000,00	5 000,00	725 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	1 251 372,70	0,00	1 251 372,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	721 949,70	10 009,71	731 959,41
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 220,00	-9,71	45 210,29
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	-10 000,00	30 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 660 951,00	-5 000,00	1 655 951,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 000,00	-4 000,00	78 000,00
	4260	Zakup energii	3 000,00	4 000,00	7 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 184,40	-5 000,00	1 184,40
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	595 400,00	0,00	595 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 869,91	-360,75	232 509,16
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 817,77	-280,00	15 537,77
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 600,00	31,67	81 631,67
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00	-306,64	10 693,36
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	210 000,00	4 684,00	214 684,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	453,20	80,00	533,20
	4410	Podróże służbowe krajowe	25 345,00	1 345,32	26 690,32
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	-1 000,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 193,60	-4 193,60	0,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>6 192 553,86</b>	<b>189 780,00</b>	<b>6 382 333,86</b>
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 142 938,00	181 420,00	4 324 358,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 545 743,00	181 420,00	3 727 163,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 379,00	-20 000,00	117 379,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	409 637,50	21 000,00	430 637,50
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	-1 000,00	0,00
85504		Wspieranie rodziny	147 298,72	0,00	147 298,72
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 319,52	1 887,00	114 206,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-1 000,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	213,00	4 213,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	-600,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	-500,00	0,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 785 099,14	8 360,00	1 793 459,14

	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 885,39	6 898,67	52 784,06
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	16 074,61	-10 000,00	6 074,61
	4309	Zakup usług pozostałych	9 430,00	11 461,33	20 891,33
<b>Razem:</b>			75 605 361,62	193 637,04	75 798 998,66

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 94/2025

Wójta Gminy Goworowo

z dnia 17 grudnia 2025 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:											
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
										wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	1 161 428,70	1 161 428,70	0,00	1 161 428,70	1 161 428,70	1 142 218,38	1 070 794,98	71 423,40	0,00	19 210,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-10 564,06	-10 564,06	-10 564,06	-10 564,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	10 564,06	10 564,06	10 564,06	10 234,74	329,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 161 428,70	1 161 428,70	0,00	1 161 428,70	1 161 428,70	1 142 218,38	1 070 465,66	71 752,72	0,00	19 210,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	przed zmianą	1 023 372,70	1 023 372,70	0,00	1 023 372,70	1 023 372,70	1 023 372,70	964 313,70	59 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-10 009,71	-10 009,71	-10 009,71	-10 009,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	10 009,71	10 009,71	10 009,71	10 009,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 023 372,70	1 023 372,70	0,00	1 023 372,70	1 023 372,70	1 023 372,70	964 313,70	59 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	721 949,70	721 949,70	721 949,70	721 949,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	10 009,71	10 009,71	10 009,71	10 009,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	731 959,41	731 959,41	731 959,41	731 959,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	45 220,00	45 220,00	45 220,00	45 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-9,71	-9,71	-9,71	-9,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	45 210,29	45 210,29	45 210,29	45 210,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	przed zmianą	115 000,00	115 000,00	0,00	115 000,00	115 000,00	113 549,68	106 481,28	7 068,40	0,00	1 450,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-554,35	-554,35	-554,35	-554,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	554,35	554,35	554,35	225,03	329,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	115 000,00	115 000,00	0,00	115 000,00	115 000,00	113 549,68	106 151,96	7 397,72	0,00	1 450,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	82 869,91	82 869,91	82 869,91	82 869,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-360,75	-360,75	-360,75	-360,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	82 509,16	82 509,16	82 509,16	82 509,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	15 600,00	15 600,00	15 600,00	15 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



			przez podmiot zatrudniający	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Wydatki razem:</b>				przed zmianą	7 269 952,66	7 269 952,66	0,00	7 269 952,66	7 269 952,66	3 606 301,44	1 784 140,28	1 822 161,16	0,00	3 663 651,22	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-31 564,06	-31 564,06	-31 564,06	-31 564,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	181 420,00	181 420,00	0,00	212 984,06	212 984,06	31 564,06	31 234,74	329,32	0,00	181 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	7 451 372,66	7 451 372,66	0,00	7 451 372,66	7 451 372,66	3 606 301,44	1 783 810,96	1 822 490,48	0,00	3 845 071,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Uzasadnienie

### Dochody i Wydatki

#### 1. Działy 758 i 801

- 4.187,00 zł środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na edukację dzieci z Ukrainy,
- 329,96 zł zmniejszenie planu środków na podręczniki i materiały edukacyjne dla dzieci z Ukrainy,
- zmiana planu wydatków między paragrafami wynikająca z potrzeb jednostki realizującej zadania;

#### 2. Działy 754 i 852

- zmiana planu wydatków między paragrafami wynikająca z potrzeb jednostki realizującej zadania;

#### 3. Dział 855

- 181.420,00 zł zwiększenie planu dotacji od Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków rodzinnych,

- 8.360,00 zł zwiększenie planu dotacji od Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na dofinansowanie opieki na dziećmi do lat 3 Aktywny Maluch,

- zmiana planu wydatków między paragrafami wynikająca z potrzeb jednostki realizującej zadania.

przygotowała:

Anna Pietras, Skarbnik Gminy Goworowo