

ZARZĄDZENIE NR 99/2026
WÓJTA GMINY GOWOROWO

z dnia 30 września 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Goworowo na 2026 rok.

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) i § 9 uchwały Nr XXVII/132/2025 Rady Gminy Goworowo z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Goworowo na 2026 rok zarządza się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w budżecie gminy na 2026 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 **62.039.931,55 zł.** z tego:

- a) bieżące w kwocie **55.956.495,10 zł,**
- b) majątkowe w kwocie **6.083.436,45 zł.**

2) wydatki **72.967.632,91 zł.** z tego:

- a) bieżące w kwocie **55.185.752,23 zł,**
- b) majątkowe w kwocie **17.781.880,68 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 2026.

Wójt Gminy Goworowo

Piotr Kosiorek

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 99/2026

Wójta Gminy Goworowo

z dnia 30 września 2026 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
bieżące							
852			Pomoc społeczna	2 374 677,00	0,00	887,00	2 375 564,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	33 159,00	0,00	887,00	34 046,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33 159,00	0,00	887,00	34 046,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	9 854,40	0,00	24 000,00	33 854,40
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 854,40	0,00	24 000,00	33 854,40
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 000,00	0,00	24 000,00	33 000,00
bieżące razem:				55 931 608,10	0,00	24 887,00	55 956 495,10
			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	669 716,52	0,00	0,00	669 716,52
majątkowe							
majątkowe razem:				6 083 436,45	0,00	0,00	6 083 436,45
			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	1 781 976,68	0,00	0,00	1 781 976,68
Ogółem:				62 015 044,55	0,00	24 887,00	62 039 931,55
			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	2 451 693,20	0,00	0,00	2 451 693,20

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 99/2026

Wójta Gminy Goworowo

z dnia 30 września 2026 r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	24 736 504,40	0,00	24 736 504,40
	80101		Szkoły podstawowe	14 454 500,00	-302 700,00	14 151 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 010 000,00	-62 200,00	1 947 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	144 000,00	-11 700,00	132 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 750 000,00	-15 000,00	1 735 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	320 000,00	-50 000,00	270 000,00
		4260	Zakup energii	340 000,00	64 900,00	404 900,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 190 000,00	-200 000,00	6 990 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	641 000,00	-28 700,00	612 300,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 095 800,00	117 400,00	1 213 200,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 000,00	5 000,00	62 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 000,00	6 000,00	156 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 800,00	1 400,00	23 200,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	745 000,00	117 000,00	862 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	66 500,00	-12 000,00	54 500,00
	80107		Świetlice szkolne	609 000,00	-2 200,00	606 800,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	28 000,00	-2 200,00	25 800,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 209 000,00	100 000,00	1 309 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 155 000,00	100 000,00	1 255 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 237 200,00	87 500,00	1 324 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	901 000,00	77 000,00	978 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 600,00	-2 500,00	60 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	165 200,00	13 000,00	178 200,00
851			Ochrona zdrowia	230 820,87	0,00	230 820,87
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	218 820,87	0,00	218 820,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	134 820,87	-1 000,00	133 820,87

852			Pomoc społeczna	6 379 958,00	887,00	6 380 845,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 322 301,00	0,00	1 322 301,00
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 000,00	-1 638,42	93 361,58
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 700,00	1 638,42	21 338,42
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	33 159,00	887,00	34 046,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 159,00	887,00	34 046,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 831 935,00	0,00	1 831 935,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	-2 070,01	57 929,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 000,00	2 070,01	30 070,01
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	627 900,00	0,00	627 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	-220,23	24 779,77
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 123,00	706,69	8 829,69
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 500,00	-486,46	4 013,54
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	39 854,40	24 000,00	63 854,40
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 854,40	24 000,00	43 854,40
		3240	Stypendia dla uczniów	19 000,00	24 000,00	43 000,00
855			Rodzina	7 526 326,88	0,00	7 526 326,88
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 571 476,00	0,00	3 571 476,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,00	779,44	3 502,44
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	-779,44	220,56
	85504		Wspieranie rodziny	146 789,20	0,00	146 789,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-143,23	856,77
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	143,23	2 943,23
Razem:				72 942 745,91	24 887,00	72 967 632,91

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 99/2026

Wójta Gminy Goworowo

z dnia 30 września 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa		Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:	
						Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe			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		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
											wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	1 181 742,00	1 181 742,00	0,00	1 181 742,00	1 181 742,00	1 166 627,00	844 378,00	322 249,00	0,00	15 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-1 858,65	-1 858,65	-1 858,65	0,00	-1 858,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 858,65	1 858,65	1 858,65	0,00	1 858,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	1 181 742,00	1 181 742,00	0,00	1 181 742,00	1 181 742,00	1 166 627,00	844 378,00	322 249,00	0,00	15 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85203		Ośrodki wsparcia	przed zmianą	1 039 301,00	1 039 301,00	0,00	1 039 301,00	1 039 301,00	1 039 301,00	730 601,00	308 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-1 638,42	-1 638,42	-1 638,42	0,00	-1 638,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	1 638,42	1 638,42	1 638,42	0,00	1 638,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	1 039 301,00	1 039 301,00	0,00	1 039 301,00	1 039 301,00	1 039 301,00	730 601,00	308 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-1 638,42	-1 638,42	-1 638,42	0,00	-1 638,42	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	73 361,58	73 361,58	73 361,58	0,00	73 361,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	19 700,00	19 700,00	19 700,00	0,00	19 700,00	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	1 638,42	1 638,42	1 638,42	0,00	1 638,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	0,00	0,00	0,00	21 338,42	21 338,42	21 338,42	0,00	21 338,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	przed zmianą	123 500,00	123 500,00	0,00	123 500,00	123 500,00	121 500,00	113 777,00	7 723,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-220,23	-220,23	-220,23	0,00	-220,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	220,23	220,23	220,23	0,00	220,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	123 500,00	123 500,00	0,00	123 500,00	123 500,00	121 500,00	113 777,00	7 723,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-220,23	-220,23	-220,23	0,00	-220,23	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	4 779,77	4 779,77	4 779,77	0,00	4 779,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	2 723,00	2 723,00	2 723,00	0,00	2 723,00	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	220,23	220,23	220,23	0,00	220,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

				po zmianach	0,00	0,00	0,00	2 943,23	2 943,23	2 943,23	0,00	2 943,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina		przed zmianą	3 580 101,00	3 580 101,00	0,00	3 580 101,00	3 580 101,00	465 125,00	426 682,96	38 442,04	0,00	3 114 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-779,44	-779,44	-779,44	0,00	-779,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	779,44	779,44	779,44	0,00	779,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	3 580 101,00	3 580 101,00	0,00	3 580 101,00	3 580 101,00	465 125,00	426 682,96	38 442,04	0,00	3 114 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	z tego:											
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	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	z tego:			
										wynagrodzenia i składki od nich naliczane						inwestycje i zakupy inwestycyjne	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		
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	przed zmianą	3 554 476,00	3 554 476,00	0,00	3 554 476,00	3 554 476,00	439 500,00	426 682,96	12 817,04	0,00	3 114 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie		0,00		0,00	0,00	-779,44	-779,44	-779,44	0,00	-779,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zwiększenie		0,00		0,00	0,00	779,44	779,44	779,44	0,00	779,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach		3 554 476,00		3 554 476,00	0,00	3 554 476,00	3 554 476,00	439 500,00	426 682,96	12 817,04	0,00	3 114 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	2 723,00	2 723,00	2 723,00	0,00	2 723,00	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	779,44	779,44	779,44	0,00	779,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach				0,00	0,00	0,00	3 502,44	3 502,44	3 502,44	0,00	3 502,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zmniejszenie				0,00	0,00	0,00	-779,44	-779,44	-779,44	0,00	-779,44	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	0,00	
po zmianach				0,00	0,00	0,00	220,56	220,56	220,56	0,00	220,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	6 078 902,45	6 078 902,45	0,00	6 078 902,45	6 078 902,45	2 947 672,95	1 408 042,75	1 539 630,20	0,00	3 131 229,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	-2 638,09	-2 638,09	-2 638,09	0,00	-2 638,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	2 638,09	2 638,09	2 638,09	0,00	2 638,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	6 078 902,45	6 078 902,45	0,00	6 078 902,45	6 078 902,45	2 947 672,95	1 408 042,75	1 539 630,20	0,00	3 131 229,50	0,00	0,00	0,00	0,00	

Uzasadnienie

1. Dział 852

- 887,00 zł zwiększenie planu dotacji od Wojewody Mazowieckiego dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej,
- zmiany planów wydatków między paragrafami wynikające z potrzeb jednostki realizującej zadania;

2. Dział 854

- 24.000,00 zł zwiększenie planu dotacji od Wojewody mazowieckiego na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;

3. Działy 801, 851 i 855

- zmiany planów wydatków między paragrafami wynikające z potrzeb jednostki realizującej zadania.
- przygotowała:

Anna Pietras, Skarbnik Gminy Goworowo