

**UCHWAŁA NR XXXVIII/272/2026  
RADY GMINY W KOZŁOWIE**

z dnia 22 czerwca 2026 r.

**w sprawie: zmian w budżecie gminy na 2026 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 roku poz. 1153 ), art. 211, art. 212, art. 214, art. 235 oraz art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Gminy w Kozłowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany planu dochodów zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wprowadza się zmiany planu wydatków zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Po dokonanych zmianach budżet gminy na 2026 rok wynosi:

1. Plan dochodów 51 676 504,12 zł z tego dochody bieżące w wysokości 41 675 609,19 zł, dochody majątkowe w wysokości 10 000 894,93 zł.

2. Plan wydatków 66 619 762,58 zł z tego wydatki bieżące 39 729 213,87 zł wydatki majątkowe 26 890 548,71 zł w tym inwestycyjne 26 373 334,71 zł zgodnie z załącznikiem nr 3, pozostałe wydatki majątkowe 517 214,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3a.

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 14 943 258,46 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 11 860 000,00 zł

- wolnych środków – 2 715 149,93 zł

- niewykorzystanych środków pieniężnych 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 – 368 108,53 zł

§ 4. Przychody budżetu w wysokości 15 193 258,46 zł, rozchody budżetu w wysokości 250 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 4

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kozłowo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Barbara Krauze**

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr XXXVIII/272/2026  
Rady Gminy w Kozłowie  
z dnia 22.06.2026r.

**Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>659 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>659 000,00</b>
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	659 000,00	0,00	659 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	659 000,00	-659 000,00	0,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	659 000,00	659 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>14 970 065,00</b>	<b>61 922,00</b>	<b>15 031 987,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	489 985,00	61 922,00	551 907,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	141 500,00	61 922,00	203 422,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>40 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>90 000,00</b>
	92195		Pozostała działalność	0,00	50 000,00	50 000,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00
<b>Razem:</b>				<b>51 564 582,12</b>	<b>111 922,00</b>	<b>51 676 504,12</b>

**Wydatki**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 273 570,99</b>	<b>50 000,00</b>	<b>1 323 570,99</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	10 000,00	50 000,00	60 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 095 273,62</b>	<b>57 000,00</b>	<b>4 152 273,62</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	3 333 257,62	57 000,00	3 390 257,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	72 500,00	1 000,00	73 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 060 543,62	56 000,00	3 116 543,62
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>361 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	149 000,00	5 000,00	154 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	-5 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	5 000,00	45 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	16 000,00	5 000,00	21 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	212 000,00	-5 000,00	207 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00	-5 000,00	3 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>298 000,00</b>	<b>61 922,00</b>	<b>359 922,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	250 000,00	61 922,00	311 922,00
		4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	61 922,00	311 922,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>413 300,00</b>	<b>86 000,00</b>	<b>499 300,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	398 000,00	86 000,00	484 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	35 000,00	75 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00	51 000,00	114 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>36 230 129,98</b>	<b>33 345,00</b>	<b>36 263 474,98</b>
	80101		Szkoły podstawowe	31 627 319,82	-2 000,00	31 625 319,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	198 500,00	-2 000,00	196 500,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	464 299,00	35 345,00	499 644,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	34 225,00	40 225,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 120,00	1 120,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 340 431,06</b>	<b>0,00</b>	<b>6 340 431,06</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	4 000,00	8 000,00	12 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 000,00	8 000,00	12 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	177 000,00	-8 000,00	169 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	177 000,00	-8 000,00	169 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 145 942,00</b>	<b>-45 000,00</b>	<b>4 100 942,00</b>
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	905 980,00	-45 000,00	860 980,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	-45 000,00	15 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 786 421,00</b>	<b>14 245,00</b>	<b>1 800 666,00</b>
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	223 558,00	11 000,00	234 558,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 901,00	-700,00	82 201,00
		4270	Zakup usług remontowych	23 557,00	-300,00	23 257,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	12 000,00	40 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	512 900,00	0,00	512 900,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	155 800,00	-5 000,00	150 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	5 000,00	32 000,00
90095		Pozostała działalność	574 948,00	3 245,00	578 193,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117 521,00	1 500,00	119 021,00
	4300	Zakup usług pozostałych	325 000,00	1 745,00	326 745,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 357 199,00</b>	<b>55 265,00</b>	<b>2 412 464,00</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 655 801,00	-5 845,00	1 649 956,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 153,00	10 000,00	93 153,00
	4270	Zakup usług remontowych	27 126,00	-15 845,00	11 281,00
	92195	Pozostała działalność	211 398,00	61 110,00	272 508,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 171,00	13 250,00	76 421,00
	4220	Zakup środków żywności	51 927,00	-650,00	51 277,00
	4300	Zakup usług pozostałych	63 700,00	3 000,00	66 700,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	45 510,00	45 510,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>451 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>461 000,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	314 000,00	10 000,00	324 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 000,00	10 000,00	245 000,00
<b>Razem:</b>			<b>66 296 985,58</b>	<b>322 777,00</b>	<b>66 619 762,58</b>

**Zadania inwestycyjne (jednoroczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026r.**

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2026 roku	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2027 roku	Planowane wydatki				
						Rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	w tym źródła finansowania			
							Dochody własne j.s.t.	a) kredyty b) pożyczki na wyprzedzające finans. działań finans. z Unii Europejskiej	środki pochodzące z innych źr.*	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	010	01043	6050	Przebudowa sieci wodociągowej na osiedlu Kozłowo-Górka		50 000,00	50 000,00			
2.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej na odc. Szymany-Górowo-Bartki		2 829 343,62	1 414 671,81		A.1 414 671,81 B. C.	
3.	600	60016	6050	Przebudowa części drogi gminnej publicznej Nr 18907N, 18908N oraz części drogi gminnej w wewnętrznej w Szkotowie- wykonanie separatora		86 000,00	86 000,00			
4.	600	60016	6050	Wykonanie drogi o nawierzchni bitumicznej w miejscowości Browina		145 200,00	145 200,00			
5.	600	60016	6050	Wykonanie progów zwalniających w miejscowości Szkotowo		40 000,00	40 000,00			
6.	600	60016	6050	Wykonanie progów zwalniających w miejscowości Skownatki		16 000,00	16 000,00			
7.	700	70007	6050	Termomodernizacja budynku ul szkolna 2		130 000,00	130 000,00			
8.	750	75023	6060 6067 6069	Zakup urządzeń UPS		27 060,00	5 060,00			22 000,00
9.	750	75023	6060 6067 6069	Zakup urządzeń NAS		71 340,00	13 340,00			58 000,00
10.	752	75281	6050	Adaptacja budynku po byłej szkole w Kozłowie na cele magazynowe -Etap 2		732 223,00	732 223,00			
11.	752	75281	6050	Adaptacja budynku po byłej szkole w Kozłowie na cele magazynowe - wykonanie bramy wjazdowej		11 000,00	11 000,00			
12.	754	75412	6050	Budowa strażnicy OSP w Szkotowie- opracowanie dokumentacji projektowej		63 000,00	63 000,00			
13.	754	75412	6050	Wykonanie systemu powiadamiania dla OSP Kozłowo		51 000,00	51 000,00			
14.	801	80101	6057 6059	Termomodernizacja hali sportowej w Szkotowie		1 000 391,33				1 000 391,33
15.	801	80101	6057 6059	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Rogożu		3 227 480,29				3 227 480,29
16.	801	80101	6057 6059	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Zaborowie		1 340 160,56				1 340 160,56
17.	801	80101	6050	Budowa Szkoły Podstawowej w Szkotowie		12 000 000,00	12 000 000,00			
18.	801	80101	6057 6059	Poprawa dostępności infrastruktury Szkolnej ZSP w Kozłowie		1 684 120,49				1 684 120,49
19.	801	80101	6067 6069	Poprawa dostępności infrastruktury Szkolnej SP Zaborowo- zakup systemu edukacyjnego Empiriusz		37 490,00				37 490,00
20.	801	80101	6069	Poprawa dostępności infrastruktury Szkolnej SP Zaborowo- zakup urządzenia Easy Biofeedback z modulem VR		39 000,00				39 000,00
21.	852	85295	6057 6059	Utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej w Kozłowie		1 346 911,42				1 346 911,42
22.	855	85516	6050 6057 6059 6067 6069	Budowa żłobka w miejscowości Kozłowo		858 170,00	15 000,00			843 170,00
23.	900	90002	6060	Zakup kontenera na odpady w m. Kozłowo (fundusz sołecki)		12 500,00	12 500,00			
24.	900	90004	6060	Zakup kosiarki samojezdnej do m. Kownatki (fundusz sołecki)		17 000,00	17 000,00			
25.	900	90004	6060	Zakup kosiarki samojezdnej do m. Dziurdzewo (fundusz sołecki 6 000 zł)		12 000,00	12 000,00			
26.	900	90004	6060	Zakup kosiarki samojezdnej do m. Górowo (fundusz sołecki)		11 000,00	11 000,00			

27.	900	90095	6060	Zakup Wiaty (altany) do m. Gołębiewo (fundusz sołecki 16 200,00)		34 667,00	25 565,07		A. B. 9 101,93 C.		
28.	900	90095	6060	Zakup kontenera do spotkań do m. Szymany (fundusz sołecki)		15 000,00	15 000,00				
29.	900	90095	6060	Doposażenie placu zabaw w m. Pielgrzymowo ( fundusz sołecki)		16 000,00	16 000,00				
30.	900	90095	6060	Zakup zjazdu linowego do m. Bartki (fundusz sołecki)		14 760,00	14 760,00				
31.	900	90095	6050	Modernizacja kontenera w m. Sątop		20 000,00	20 000,00				
32.	921	92109	6060	Zakup klimatyzatora do świetlicy w m. Niedanowo (fundusz sołecki)		15 807,00	15 807,00				
33.	921	92109	6050	Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Turówku (fundusz sołecki 8 000,00)		53 500,00	13 500,00		A. B. 40 000,00 C.		
34.	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy w m. Cebulki ( fundusz sołecki)		27 000,00	27 000,00				
35.	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy w m.Sarnowo( fundusz sołecki)		20 000,00	20 000,00				
36.	921	92195	6060	Zakup urządzenia do wytwarzania piany (fundusz sołecki)		27 700,00	27 700,00				
37.	921	92195	6050	Wykonanie ogrodzenia przy cmentarzu Wojennym w Zakrzewku		45 510,00	9 509,00		A. 36 001,00 B. C.		
38.	926	92601	6050	Wykonanie studni na stadionie w Kozłowie		100 000,00	100 000,00				
39.	926	92601	6050	Wykonanie ogrodzenia na stadionie w Kozłowie		10 000,00	10 000,00				
40.	926	92601	6050	Wykonanie szatni na stadionie w Kozłowie- dokumentacja projektowa		135 000,00	135 000,00				
<b>Ogółem</b>						<b>0,00</b>	<b>26 373 334,71</b>	<b>15 274 835,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1 499 774,47</b>	<b>9 598 724,09</b>

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np.. Od wojewody, MEN, UKFiS,...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła (**Środki z Fudusz Przeciwdziałania Covid-19, Program Inwestycji strategicznych**)

Załącznik nr 3a  
do Uchwały nr XXXVIII/272/2026  
Rady Gminy w Kozłowie  
z dnia 22.06.2026r.

### POZOSTAŁE WYDATKI MAJATKOWE W 2025 ROKU

L.p.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2026 r.
1	2	3	4	5	6
1.	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego- przebudowa dróg powiatowych	461 514,00
2.	700	70005	6230	Dotacje celowe na termomodernizację budynków mieszkalnych	2 000,00
3.	754	75495	6170	Środki na Fundusz Wsparcia PSP na dofinansowanie zakupu samochodu lekkiego typu bus dla PSP w Nidzicy.	7 000,00
4.	900	90001	6230	Dotacje celowe na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, systemów retencji wody, studni i ujęć wody na potrzeby bytowe	3 000,00
5.	900	90002 90019	6650	Wpłata do Ekologicznego Związku Gmin Działdowszczyzna na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	33 700,00
6.	900	90095	6230	Dotacje celowe na budowę , przebudowę, modernizację źródeł ciepła, wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii do produkcji ciepła lub chłodu	10 000,00
<b>OGÓŁEM</b>					<b>517 214,00</b>

**Przychody i rozchody budżetu w 2026r.**

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan 2026r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		51 676 504,12
2.	Planowane wydatki		66 619 762,58
3.	Nadwyżka (1-2)		
4.	Deficyt (1-2)		-14 943 258,46
I	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		14 943 258,46
	<b>Przychody ogółem:</b>		15 193 258,46
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	110 000,00
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych	§ 954	12 000 000,00
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§950	2 715 149,93
10.	Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§905	
11.	Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych 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	§906	368 108,53
	<b>Rozchody ogółem:</b>		250 000,00
1.	Spląty kredytów w tym:	§ 992	140 000,00
1.1	Spląty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
2.1	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
3.	Udzielone pożyczki	§ 991	110 000,00
4.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	
5.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	
6.	Wykup obligacji skarbowych sprzedanych na rynku krajowym	§ 971	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

## Uzasadnienie

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków w następujących działach:

### **W dziale rolnictwo i łowiectwo**

- zmieniono plan wydatków z tytułu wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych

### **W dziale transport i łączność**

- zmieniono plan wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych.

### **W dziale różne rozliczenia**

- zwiększono pla dochodów z tytułu wpływów z różnych dochodów

### **W dziale gospodarka mieszkaniowa**

- zmieniono plan wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych

### **W dziale działalność usługowa**

- zwiększono plan wydatków z tytułu usług pozostałych

### **W dziale Obrona narodowa**

- zmieniono plan dochodów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin

### **W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

- zmieniono plan wydatków z tytułu zakupu usług remontowych, wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych

### **W dziale oświata i wychowanie**

Zmieniono plan wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, usług remontowych.

### **W dziale pomoc społeczna**

- zmieniono plan wydatków z tytułu świadczeń społecznych, zakupu usług pozostałych

### **W dziale rodzina**

- zmieniono plan wydatków z tytułu wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych

### **W dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

- zmieniono plan wydatków w z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

### **W dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

- zmieniono plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu środków żywności, usług remontowych, usług pozostałych, wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych.