

**UCHWAŁA NR XXXIV/240/2026
RADY GMINY W KOZŁOWIE**

z dnia 25 marca 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy w Kozłowie uchwała, 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 52 230 801,76 zł z tego dochody bieżące w wysokości 39 932 761,76 zł, dochody majątkowe w wysokości 12 298 040,00 zł.

2. Plan wydatków 68 024 694,51 zł z tego wydatki bieżące 38 068 201,29 zł wydatki majątkowe 29 956 493,22 zł w tym inwestycyjne 29 446 279,22 zł zgodnie z załącznikiem nr 3, pozostałe wydatki majątkowe 510 214,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3a.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 4 .

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 15 793 892,75 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

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

- wolnych środków – 3 565 784,22 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. 1. Ustala się dochody Gminy w kwocie 71 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

2. Ustala się dochody Gminy w kwocie 18 000,00 zł z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

3. Ustala się wydatki w kwocie 131 485,00 zł na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

4. Ustala się wydatki w kwocie 2 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 5. Przychody budżetu w wysokości 15 933 892,75 zł, rozchody budżetu w wysokości 140 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 5

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kozłowo.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Krauze

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	14 802 080,00	115 485,00	14 917 565,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	322 000,00	115 485,00	437 485,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	322 000,00	13 985,00	335 985,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	101 500,00	101 500,00
852			Pomoc społeczna	4 036 172,03	87,17	4 036 259,20
	85295		Pozostała działalność	1 113 076,03	87,17	1 113 163,20
		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	22 369,03	87,17	22 456,20
Razem:				52 115 229,59	115 572,17	52 230 801,76

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 916 073,62	86 000,00	4 002 073,62
	60016		Drogi publiczne gminne	3 114 057,62	86 000,00	3 200 057,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 829 343,62	86 000,00	2 915 343,62
752			Obrona narodowa	73 223,00	2 000,00	75 223,00
	75295		Pozostała działalność	73 223,00	2 000,00	75 223,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00
801			Oświata i wychowanie	34 109 791,34	68 000,00	34 177 791,34
	80101		Szkoły podstawowe	29 504 981,18	70 000,00	29 574 981,18
		4260	Zakup energii	305 000,00	70 000,00	375 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	94 000,00	-200,00	93 800,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 300,00	200,00	13 500,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 117 984,00	-400,00	1 117 584,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 804,00	-400,00	13 404,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	63 925,00	0,00	63 925,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 230,00	-1 000,00	31 230,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	2 000,00	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 695,00	-1 000,00	30 695,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	66 486,00	400,00	66 886,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	400,00	400,00
	80195		Pozostała działalność	513 674,16	-2 000,00	511 674,16
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	-2 000,00	20 000,00
851			Ochrona zdrowia	96 000,00	44 485,00	140 485,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	90 000,00	44 485,00	134 485,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 600,00	34 485,00	72 085,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	10 000,00	29 000,00
852			Pomoc społeczna	6 341 585,45	87,17	6 341 672,62
	85295		Pozostała działalność	1 557 054,45	87,17	1 557 141,62
		4300	Zakup usług pozostałych	12 874,03	87,17	12 961,20
Razem:				67 824 122,34	200 572,17	68 024 694,51

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 w miejscowości Kozłowo		1 044 396,00	372 800,00			671 596,00
2.	010	01043	6050	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Sławka Wielka		1 168 722,00	356 140,00			812 582,00
3.	010	01044	6050	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kozłowo		2 158 084,00	548 323,00			1 609 761,00
4.	010	01044	6050	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sławka Wielka		1 747 430,00	454 129,00			1 293 301,00
5.	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.	
6.	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			
7.	700	70007	6050	Termomodernizacja budynku ul szkolna 2		130 000,00	130 000,00			
8.	752	75295	6050	Adaptacja budynku po byłej szkole w Kozłowie na cele magazynowe -Etap 2		73 223,00	73 223,00			
9.	754	75412	6050	Budowa strażnicy OSP w Szkotowie-opracowanie dokumentacji projektowej		63 000,00	63 000,00			
10.	801	80101	6057 6059	Termomodernizacja hali sportowej w Szkotowie		1 070 391,33				1 096 391,33
11.	801	80101	6057 6059	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Rogożu		3 167 480,29				3 141 480,29
12.	801	80101	6057 6059	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Zaborowie		1 330 160,56				1 330 160,56
13.	801	80101	6050	Budowa Szkoły Podstawowej w Szkotowie (20 000,00 Fundusz sołecki Sątóp)		12 000 000,00	12 000 000,00			
14.	852	85295	6057 6059	Utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej w Kozłowie		1 346 911,42				1 346 911,42
15.	855	85516	6050 6057 6059 6067 6069	Budowa Złobka w miejscowości Kozłowo		903 170,00	60 000,00			843 170,00
16.	900	90002	6060	Zakup kontenera na odpady w m. Kozłowo (fundusz sołecki)		12 500,00	12 500,00			
17.	900	90004	6060	Zakup kosiarki samojezdnej do m. Kownatki (fundusz sołecki)		17 000,00	17 000,00			
18.	900	90004	6060	Zakup kosiarki samojezdnej do m. Górowo (fundusz sołecki)		11 000,00	11 000,00		A. B. C.	
19.	900	90095	6060	Zakup Wiaty (altany) do m. Golebiewo (fundusz sołecki)		16 200,00	16 200,00			
20.	900	90095	6060	Zakup kontenera do spotkań do m. Szymany (fundusz sołecki)		15 000,00	15 000,00			
21.	900	90095	6060	Doposażenie placu zabaw w m. Pielgrzymowo (fundusz sołecki)		16 000,00	16 000,00			
22.	900	90095	6060	Zakup zjazdu linowego do m. Bartki (fundusz sołecki)		14 760,00	14 760,00			
23.	921	92109	6060	Zakup klimatyzatora do świetlicy w m. Niedanowo (fundusz sołecki)		15 807,00	15 807,00			
24.	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy w m. Cebulki (fundusz sołecki)		27 000,00	27 000,00			
25.	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy w m.Sarnowo(fundusz sołecki)		20 000,00	20 000,00			
26.	921	92195	6060	Zakup urządzenia do wytwarzania piany (fundusz sołecki)		27 700,00	27 700,00			
27.	926	92601	6050	Wykonanie szatni na stadionie w Kozłowie- dokumentacja projektowa		135 000,00	135 000,00			

Ogółem	0,00	29 446 279,22	15 886 253,81	0,00	1 414 671,81	12 145 353,60
--------	------	---------------	---------------	------	--------------	---------------

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 Fundusz Przeciwdziałania Covid-19, Program Inwestycji strategicznych**)

Załącznik nr 3a
do Uchwały nr XXXIV/240/2026
Rady Gminy w Kozłowie
z dnia 25.03.2026r.

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.	900	90001	6230	Dotacje celowe na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, systemów retencji wody, studni i ujęć wody na potrzeby bytowe	3 000,00
4.	900	90002 90019	6650	Wpłata do Ekologicznego Związku Gmin Działdowszczyzna na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	33 700,00
5.	900	90095	6230	Dotacje celowe na budowę , przebudowę, modernizację źródeł ciepła, wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii do produkcji ciepła lub chłodu	10 000,00
OGÓŁEM					510 214,00

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jst odrębnymi ustawami a także wielkość dochodów związanych z realizacją zadań, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa na 2026 r.

Dział	Rozdz.	§**	Plan dotacji przed zmianą	Zmiana planu	Plan dotacji po zmianie	Plan wydatków przed zmianą	Zmiana planu	Wydatki po zmianie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750			74 766,33		74 766,33	74 766,33		74 766,33
	75011		74 766,33		74 766,33	74 766,33		74 766,33
		2010	74 766,33		74 766,33			
		4010				60 278,00		60 278,00
		4110				10 286,00		10 286,00
		4120				1 478,33		1 478,33
		4440				2 724,00		2 724,00
751			1 140,00		1 140,00	1 140,00		1 140,00
	75101		1 140,00		1 140,00	1 140,00		1 140,00
		2010	1 140,00		1 140,00			
		4010				961,00		961,00
		4110				164,00		164,00
		4710				15,00		15,00
852			1 922 496,03	87,17	1 922 583,20	1 922 496,03	87,17	1 922 583,20
	85203		1 900 127,00		1 900 127,00	1 900 127,00		1 900 127,00
		2010	1 900 127,00		1 900 127,00			
		3020				2 000,00		2 000,00
		4010				975 689,00		975 689,00
		4040				73 490,00		73 490,00
		4110				180 702,00		180 702,00
		4120				25 710,00		25 710,00
		4170				2 000,00		2 000,00
		4210				64 706,00		64 706,00
		4220				64 000,00		64 000,00
		4260				70 000,00		70 000,00
		4270				5 000,00		5 000,00
		4280				2 000,00		2 000,00
		4300				390 000,00		390 000,00
		4360				2 000,00		2 000,00
		4410				3 500,00		3 500,00
		4430				1 000,00		1 000,00
		4440				29 050,00		29 050,00
		4520				5 280,00		5 280,00
		4700				4 000,00		4 000,00
	85295		22 369,03	87,17	22 456,20	22 369,03	87,17	22 456,20
		2010	22 369,03	87,17	22 456,20			
		3110				16 500,00		16 500,00
		4210				495,00		495,00
		4300				5 374,03	87,17	5 461,20
855			2 528 579,00		2 528 579,00	2 528 579,00		2 528 579,00
	85502		2 479 731,00		2 479 731,00	2 479 731,00		2 479 731,00
		2010	2 477 731,00		2 477 731,00			
		2060	2 000,00		2 000,00			
		3110				2 400 536,00		2 400 536,00
		4010				55 000,00		55 000,00
		4110				9 471,00		9 471,00
		4120				750,00		750,00
		4210				1 324,00		1 324,00
		4300				10 000,00		10 000,00
		4360				250,00		250,00
		4700				2 400,00		2 400,00
	85503		199,00		199,00	199,00		199,00
		2010	199,00		199,00			
		4210	0,00			199,00		199,00
	85513		48 649,00		48 649,00	48 649,00		48 649,00

		2010	48 649,00		48 649,00		
		4130				48 649,00	48 649,00
Ogółem			4 526 981,36	87,17	4 527 068,53	4 526 981,36	4 527 068,53
Dochody budżetu państwa							
750	75011	2360	200,00				
855	85502	0920	87 000,00				
855	85502	0940	1 988,00				
855	85502	0980	42 000,00				

Załącznik nr 5
do Uchwały nr XXXIV/240/2026
Rady Gminy w Kozłowie
z dnia 25.03.2026r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan 2026r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		52 230 801,76
2.	Planowane wydatki		68 024 694,51
3.	Nadwyżka (1-2)		
4.	Deficyt (1-2)		-15 793 892,75
I	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		15 793 892,75
	Przychody ogółem:		15 933 892,75
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	
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	3 565 784,22
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
	Rozchody ogółem:		140 000,00
1.	Splaty kredytów w tym:	§ 992	140 000,00
1.1	Splaty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Splaty pożyczek	§ 992	
2.1	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
3.	Udzielone pożyczki	§ 991	
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 drogi publiczne

- zmieniono plan wydatków z tytułu wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych

W dziale różne rozliczenia

- zmieniono plan dochodów z tytułu pozostałych odsetek i różnych dochodów

W dziale obrona narodowa

- zmieniono plan wydatków z tytułu usług pozostałych

W dziale oświata i wychowanie

- zmieniono plan wydatków z tytułu zakupu energii, usług pozostałych, różnych opłat i składek, podróży służbowych krajowych, opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, wpłat na PPK finansowanych przez podmiot zatrudniający, usług pozostałych, szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

W dziale ochrona Zdrowia

- zwiększono plan wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, usług pozostałych

W dziale pomoc Społeczna

- zmieniono plan dochodów i wydatków w związku z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FB 62/2026 na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego