

**ZARZĄDZENIE NR 78/2025**  
**WÓJTA GMINY KOZŁOWO**

z dnia 28 listopada 2025 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( t. j. Dz. U. z 2025 roku poz. 1153 ), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z póź. zm.), § 11 ust. 2 uchwały nr XV/110/2024 Rady Gminy w Kozłowie z dnia 19 grudnia 2024 w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2025 rok Wójt Gminy Kozłowo zarządza, 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 2025 rok wynosi:

1. Plan dochodów 76 781 238,07 zł z tego dochody bieżące w wysokości 64 280 708,94 zł, dochody majątkowe w wysokości 12 500 529,13 zł.

2. Plan wydatków 58 498 234,80 zł z tego wydatki bieżące 40 800 312,29 zł wydatki majątkowe 17 697 922,51 zł.

3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszu spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi zgodnie z załącznikiem nr 3

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy Kozłowo

**Marek Wolszczak**

**Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 484 618,44</b>	<b>21 155,00</b>	<b>3 505 773,44</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	45 849,00	-110,00	45 739,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 849,00	-110,00	45 739,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	248 793,00	-711,00	248 082,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	248 793,00	-711,00	248 082,00
	85216		Zasiłki stałe	557 621,00	273,00	557 894,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	552 621,00	273,00	552 894,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	210 020,35	21 703,00	231 723,35
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	207 320,35	21 703,00	229 023,35
<b>Razem:</b>				<b>76 760 083,07</b>	<b>21 155,00</b>	<b>76 781 238,07</b>

**Wydatki**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>17 876 992,19</b>	<b>0,00</b>	<b>17 876 992,19</b>
	80101		Szkoły podstawowe	13 193 974,00	0,00	13 193 974,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	239 854,00	-1 200,00	238 654,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 150,00	1 200,00	21 350,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 045 439,00	0,00	1 045 439,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 999,00	3 800,00	50 799,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	-3 800,00	200,00
	80195		Pozostała działalność	440 826,00	0,00	440 826,00
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	460,00	-4,47	455,53
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67,00	-2,08	64,92
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	4 910,00	6,55	4 916,55
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 581 624,32</b>	<b>21 155,00</b>	<b>5 602 779,32</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	45 849,00	-110,00	45 739,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	45 849,00	-110,00	45 739,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	268 793,00	-711,00	268 082,00
		3110	Świadczenia społeczne	268 793,00	-711,00	268 082,00
	85216		Zasiłki stałe	557 621,00	273,00	557 894,00
		3110	Świadczenia społeczne	552 621,00	273,00	552 894,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 390 361,23	21 703,00	1 412 064,23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	894 232,11	18 200,00	912 432,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 092,10	3 163,00	166 255,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 380,92	340,00	23 720,92
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 257 407,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2 257 407,50</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	137 858,00	-1 000,00	136 858,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	201 983,00	-2 000,00	199 983,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 362,00	-1 000,00	75 362,00
		4300	Zakup usług pozostałych	78 900,00	-1 000,00	77 900,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	432 430,00	10 000,00	442 430,00
		4260	Zakup energii	233 000,00	10 000,00	243 000,00
	90095		Pozostała działalność	695 282,00	-7 000,00	688 282,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	-7 000,00	3 000,00
<b>Razem:</b>				<b>58 477 079,80</b>	<b>21 155,00</b>	<b>58 498 234,80</b>

**Wydatki \* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszu spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.**

L.p	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość projektu (6+7))	w tym		Planowane wydatki									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2024 r									
							wydatki razem (9+13)	z tego			środkami z budżetu UE					
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego źródła finansowania			wydatki razem (14+15+16+17)	Pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	Pożyczki i kredyty	Obligacje	Pozostałe
Pożyczki i kredyty	Obligacje	Pozostałe														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Program: Komponent B KPO: Zielona energia i zmniejszenie energochłonności															
	Priorytet: Czyste powietrze i efektywność energetyczna															
	Działanie: Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół															
	Nazwa projektu: 1. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Szkotowie, Rogoźni i Zabornowie															
	Razem wydatki		801 80101 6057 6059	5 838 631,84	1 279 979,84	4 558 652,00	5 838 631,84	1 279 979,84			1 279 979,84	4 558 652,00				4 558 652,00
	z tego 2025r.			1 187 468,00	307 250,00	880 218,00	1 187 468,00	307 250,00			307 250,00	880 218,00				880 218,00
	2026r.			4 515 865,00	947 430,00	3 568 435,00	4 515 865,00	947 430,00			947 430,00	3 568 435,00				3 568 435,00
2.	Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)															
	Priorytet: Zaawansowane usługi cyfrowe															
	Działanie: Wzmocnienie krajowego systemu															
	Nazwa projektu: Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Kozłowo															
	Razem wydatki		750 75023 4217,4219 4307,4309, 6067,6069	448 554,00	85 225,00	363 329,00	448 554,00	85 225,00			85 225,00	363 329,00				363 329,00
	z tego 2025r.			427 967,60	81 313,58	346 654,02	427 967,60	81 313,58			81 313,58	346 654,02				346 654,02
	2026 r.															
3.	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027															
	Priorytet: Włączenie i Integracja EFRR															
	Działanie: Infrastruktura społeczna															
	Nazwa projektu: Utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej w Kozłowie															
	Razem wydatki		852 85295 4217,4219 6057,6059	1 594 896,86	337 627,11	1 257 269,75	1 594 896,86	337 627,11			337 627,11	1 257 269,75				1 257 269,75
	z tego 2025r.			150 000,00	29 865,00	120 135,00	150 000,00	29 865,00			29 865,00	120 135,00				120 135,00
	2026 r.			1 379 706,86	289 000,28	1 090 706,58	1 379 706,86	289 000,28			289 000,28	1 090 706,58				1 090 706,58

4.	Program: Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027														
	Priorytet:														
	Działanie: Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 5														
	Nazwa projektu: Aktywny maluch 2022-2029														
			1 273 669,92	238 165,92	1 035 504,00	1 273 669,92	238 165,92	0,00	0,00	238 165,92	1 035 669,92	0,00	0,00	0,00	1 035 669,92
		855 85516	861 000,00	161 000,00	700 000,00	861 000,00	161 000,00	0,00	0,00	161 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
		6057, 6059	412 669,92	77 165,92	335 504,00	412 669,92	77 165,92	0,00	0,00	77 165,92	335 504,00	0,00	0,00	0,00	335 504,00
5.	Program: Erasmus +														
	Priorytet: Krótkoterminowe projekty mobilności uczniów i kadry edukacji szkolnej														
	Działanie: KA1 Edukacja szkolna														
	Nazwa projektu: Europejska przygoda edukacyjna kadry i uczniów SP w Szkotowie														
			242 545,00	0,00	242 545,00	242 545,00		0,00	0,00		242 545,00	0,00	0,00	0,00	242 542,00
		801 80195	242 545,00	0,00	242 545,00	242 545,00					242 545,00	0,00			242 545,00
		4111,4121,													
		4171,4301,	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00			
		4431													
6.	Program: Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027														
	Priorytet:														
	Działanie: Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży														
	Nazwa projektu: "Przyjazna szkoła"														
			37 328,00	6 524,93	30 803,07	37 328,00	6 524,93	0,00	0,00	6 524,93	30 803,07	0,00	0,00	0,00	30 803,07
		801 80195	37 328,00	6 524,93	30 803,07	37 328,00	6 524,93	0,00	0,00	6 524,93	30 803,07	0,00	0,00	0,00	30 803,07
		4017,4019													
7.	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027														
	Priorytet: Środowisko														
	Działanie: 02.07 Adaptacja do zmian klimatu Schemat A														
	Nazwa projektu: Zakup średniego wozu ratowniczo- gaśniczego dla OSP Szkotowo														
			1 481 444,00	222 217,00	1 259 227,00	1 481 444,00	222 217,00			222 217,00	1 259 227,00				1 259 227,00
		754 75412	1 481 444,00	222 217,00	1 259 227,00	1 481 444,00	222 217,00			222 217,00	1 259 227,00				1 259 227,00
		4217,4219													
		6067,6069													
<b>Ogółem wydatki 2025r.</b>			<b>4 387 752,60</b>	<b>808 170,51</b>	<b>3 579 582,09</b>	<b>4 387 752,60</b>	<b>808 170,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>808 170,51</b>	<b>3 579 582,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 579 582,09</b>
w tym wydatki bieżące			467 620,00	35 378,30	432 241,70	467 620,00	35 378,30	0,00	0,00	35 378,30	432 241,70	0,00	0,00		432 241,70
w tym wydatki majątkowe			3 920 132,60	772 792,21	3 147 340,39	3 920 132,60	772 792,21	0,00	0,00	772 792,21	3 147 340,39	0,00	0,00	0,00	3 147 340,39

\* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)

\*\* środki własne jst, współfinansowane z budżetu państwa oraz inne

\*\*\* rok 2021 do wykorzystania fakultatywnego

## UZASADNIENIE

Dokonuje się zmian w zakresie następujących działów:

### **W dziale oświata i wychowanie**

- zmieniono plan wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu środków dydaktycznych i książek, usług pozostałych, składek na ubezpieczenie społeczne, składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wynagrodzeń bezosobowych.

### **W dziale pomoc Społeczna**

-zmieniono plan dochodów i wydatków w związku z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FB 592/2025 w zakresie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz realizacji zasiłków stałych, FB 583/2025 z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków okresowych, FB 607/2025 z przeznaczeniem na wsparcie i dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków Pomocy społecznej.

### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

- zmieniono plan wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii, usług pozostałych i opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.