

ZARZĄDZENIE NR 94/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY KOSÓW LACKI
z dnia 28 listopada 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kosów Lacki na 2025 r.

Na podstawie art. 257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz zgodnie z § 10 pkt 6 Uchwały Nr IX/47/2024 Rady Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Kosów Lacki na rok 2025 ze zm. - Burmistrz Miasta i Gminy Kosów Lacki zarządza, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr IX/47/2024 Rady Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Kosów Lacki na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 ust. 1:

Zwiększa się plan dochodów budżetu o kwotę 30.368,45 zł
Plan dochodów budżetu po dokonanych zmianach w łącznej kwocie wynosi 57.358.166,33 zł
z tego:

- 1) bieżące w kwocie 44.165.946,08 zł
 - 2) majątkowe w kwocie 13.192.220,25 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2) w § 1 ust. 2:

Zwiększa się plan wydatków budżetu o kwotę 30.368,45 zł
Plan wydatków budżetu po dokonanych zmianach w łącznej kwocie wynosi 57.656.546,48 zł
z tego:

- 1) bieżące w kwocie 39.619.955,89 zł
 - 2) majątkowe w kwocie 18.036.590,59 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kosów Lacki.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

Burmistrz
Miasta i Gminy

Jan Słomiak

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 94/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 28 listopada 2025 r.

Zmiany planu dochodów budżetu w 2025 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 1 478 163,79 | 46,02 | 1 478 209,81 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 393,35 | 46,02 | 439,37 |
| 758 | | | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 393,35 | 46,02 | 439,37 |
| | | | Różne rozliczenia | 8 110 633,31 | 29 622,00 | 8 140 255,31 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 669 402,62 | 29 622,00 | 699 024,62 |
| 852 | | | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 336 504,00 | 29 622,00 | 366 126,00 |
| | | | Pomoc społeczna | 681 897,00 | 7 196,00 | 689 093,00 |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 15 126,00 | 260,00 | 15 386,00 |
| 855 | | | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 15 126,00 | 260,00 | 15 386,00 |
| | | | Zasilki stałe | 191 668,00 | 6 936,00 | 198 604,00 |
| | 85504 | | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 191 668,00 | 6 936,00 | 198 604,00 |
| | | | Rodzina | 4 785 686,80 | -6 495,57 | 4 779 191,23 |
| | 85504 | | Wsparanie rodziny | 14 066,40 | -6 715,57 | 7 350,83 |
| | | | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 14 066,40 | -6 715,57 | 7 350,83 |
| | 85595 | | Pozostała działalność | 7 388,00 | 220,00 | 7 608,00 |
| | | | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 7 388,00 | 220,00 | 7 608,00 |
| Razem: | | | | 57 327 797,88 | 30 368,45 | 57 358 166,33 |

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 94/2025 Burmistrza Gminy i Miasta Kosów Lacki z dnia 28 listopada 2025 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu w 2025 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|-------|----------|--|---|----------------------|------------------|----------------------|
| 750 | 75023 | | Administracja publiczna | 5 505 093,59 | 0,00 | 5 505 093,59 |
| | | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 4 255 292,09 | 0,00 | 4 255 292,09 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 2 000,00 | 500,00 | 2 500,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 288 000,00 | -1 500,00 | 286 500,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 5 000,00 | 1 000,00 | 6 000,00 |
| 754 | 75412 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 2 815 467,12 | 46,02 | 2 815 513,14 |
| | | | Ochotnicze strażne pożarne | 2 787 573,77 | 0,00 | 2 787 573,77 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 195 467,92 | 5 000,00 | 200 467,92 |
| | | 4260 | Zakup energii | 65 000,00 | -5 000,00 | 60 000,00 |
| | | | Pozostała działalność | 8 893,35 | 46,02 | 8 939,37 |
| 801 | 80101 | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 393,35 | 46,02 | 439,37 |
| | | | Oświata i wychowanie | 23 193 175,73 | 29 622,00 | 23 222 797,73 |
| | | | Szkoły podstawowe | 5 988 995,00 | 17 783,00 | 6 006 778,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 103 000,00 | -10 000,00 | 93 000,00 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 20 000,00 | -10 000,00 | 10 000,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | 200 000,00 | 5 000,00 | 205 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 91 821,00 | 25 000,00 | 116 821,00 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 323,00 | 487,00 | 1 810,00 |
| | | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 9 861,00 | 1 130,00 | 10 991,00 |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 13 986,00 | 872,00 | 14 858,00 |
| 80104 | 80104 | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 229 498,00 | 4 753,00 | 234 251,00 |
| | | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 23 535,00 | 541,00 | 24 076,00 |
| | | | Przedszkola | 10 337 617,24 | 12 583,00 | 10 350 210,24 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 11 948,00 | 891,00 | 12 839,00 |
| | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 3 489,00 | 973,00 | 4 462,00 | |
| | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 27 286,00 | 3 330,00 | 30 616,00 | |

| | | | | | |
|-------|------|---|--------------|-----------|--------------|
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypracowane w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 4 544,00 | 5 275,00 | 46 619,00 |
| | 4840 | Honoraria, wynagrodzenia agencji/prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 271,00 | 67,00 | 338,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypracanych w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 12 972,00 | 1 698,00 | 14 670,00 |
| | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywateli Ukrainy | 11 774,00 | 359,00 | 12 133,00 |
| 80107 | | Świetlice szkolne | 488 136,00 | -9 172,00 | 478 964,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 000,00 | -5 000,00 | 20 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 000,00 | -5 000,00 | 0,00 |
| | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 79,00 | 15,00 | 94,00 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 9 722,00 | 642,00 | 10 364,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypracanych w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 1 902,00 | 126,00 | 2 028,00 |
| | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywateli Ukrainy | 607,00 | 45,00 | 652,00 |
| 80117 | | Branzowe szkoły I stopnia | 503 455,00 | 1 850,00 | 505 305,00 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 8 767,00 | 1 463,00 | 10 230,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypracanych w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 1 748,00 | 284,00 | 2 032,00 |
| | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywateli Ukrainy | 641,00 | 103,00 | 744,00 |
| 80120 | | Licea ogólnokształcące | 2 149 997,00 | 3 974,00 | 2 153 971,00 |
| | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 791,00 | 16,00 | 807,00 |
| | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywateli Ukrainy | 4 528,00 | 89,00 | 4 617,00 |
| | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 14 302,00 | 1 394,00 | 15 696,00 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 18 139,00 | 1 789,00 | 19 928,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypracanych w związku z pomocą obywateli Ukrainy | 6 293,00 | 611,00 | 6 904,00 |
| | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywateli Ukrainy | 1 294,00 | 75,00 | 1 369,00 |
| 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 916 580,00 | 2 594,00 | 919 174,00 |

| | | | | | |
|------------|-------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 49,00 | 42,00 | 291,00 |
| | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 230,00 | 9,00 | 239,00 |
| | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 20 516,00 | 2 050,00 | 22 566,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 3 311,00 | 358,00 | 3 669,00 |
| | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 234,00 | 135,00 | 369,00 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 2 596 694,00 | 7 196,00 | 2 603 890,00 |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 15 126,00 | 260,00 | 15 386,00 |
| | 85216 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 15 126,00 | 260,00 | 15 386,00 |
| | | Zasiłki stałe | 191 668,00 | 6 936,00 | 198 604,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 191 668,00 | 6 936,00 | 198 604,00 |
| 855 | | Rodzina | 6 604 493,68 | -6 495,57 | 6 597 998,11 |
| | 85504 | Wspieranie rodziny | 108 803,40 | -6 715,57 | 102 087,83 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 62 781,50 | -5 606,53 | 57 174,97 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 14 482,40 | -986,54 | 13 495,86 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 922,50 | -122,50 | 800,00 |
| | 85516 | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | 3 475 444,28 | 0,00 | 3 475 444,28 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 500,00 | 500,00 | 3 000,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 73 000,00 | -1 000,00 | 72 000,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 000,00 | 500,00 | 1 500,00 |
| | 85595 | Pozostała działalność | 7 388,00 | 220,00 | 7 608,00 |
| | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 7 243,14 | 215,69 | 7 458,83 |
| | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 121,05 | 3,60 | 124,65 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 23,81 | 0,71 | 24,52 |
| | | Razem: | 57 626 178,03 | 30 368,45 | 57 656 546,48 |

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 94/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 28 listopada 2025 r. o zmianie uchwały budżetowej gminy Kosów Lacki na rok 2025.

Zgodnie z następującymi decyzjami Wojewody Mazowieckiego dokonuje zmian w budżecie:

- znak sprawy Nr WF-I.3112.18.124.2025 zwiększa się plan dotacji w dz. 852 – Pomoc społeczna o kwotę 260,00 zł, z przeznaczeniem dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne,
- znak sprawy Nr WF-I.3112.21.62.2025 zmniejsza się plan dotacji w dz. 855 – Rodzina o kwotę 6.715,57 zł, które przeznaczone były na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”,
- znak sprawy Nr WF-I.3112.18.122.2025 zwiększa się plan dotacji w dz. 852 – Pomoc społeczna o kwotę 6.936,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych

Wprowadza się środki z Funduszu Pomocy w kwocie 29.888,02 zł, z przeznaczeniem na:

- nadanie PESEL UKR 46,02 zł,
- zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów nr ST3.4752.13.2025.g, zwiększa się plan dochodów o kwotę 29.622,00 zł, z przeznaczeniem na zadania związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.
- świadczenia rodzinne pomoc dla Ukrainy – 220,00 zł.

Zmiany w pozostałych działach wynikają z zabezpieczenia odpowiednich środków na poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej w celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu.

BURMISTRZ
Jan Stomiak

