

Projekt

z dnia 27 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 1 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Kostomłoty na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w dochodach budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 5 - uchwały budżetowej „Dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych” zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 6 uchwały budżetowej „Wykaz wydatków majątkowych związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w 2026 roku” zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. W wyniku wprowadzonych zmian budżet wynosi:

1) **dochody 68 503 065,43 zł, z tego:**

a) dochody bieżące 51 670 337,93 zł;

b) dochody majątkowe 16 832 727,50 zł.

2) **wydatki 76 347 366,69 zł z tego:**

a) wydatki bieżące 47 533 788,69 zł;

b) wydatki majątkowe 28 813 578,00 zł.

3) Deficyt budżetu gminy w wysokości 7 844 301,26 zł.

4) Przychody budżetu gminy w wysokości 8 444 301,26 zł.

5) Rozchody budżetu gminy w wysokości 600 000,00 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kostomłoty.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady Gminy
Kostomłoty

Mariusz Żalobniak

załącznik nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	106 313,97	-0,18	106 313,79
	75095		Pozostała działalność	142,97	-0,18	142,79
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	142,97	-0,18	142,79
758			Różne rozliczenia	12 498 100,00	2 982,00	12 501 082,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 982,00	2 982,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 982,00	2 982,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	64 392,37	64 392,37
	85149		Programy polityki zdrowotnej	0,00	64 392,37	64 392,37
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	64 392,37	64 392,37
Razem:				68 435 691,24	67 374,19	68 503 065,43

załącznik nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	13 062 638,12	0,00	13 062 638,12
	60016		Drogi publiczne gminne	11 618 987,00	0,00	11 618 987,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	405 422,00	210 113,20	615 535,20
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 378 738,00	-210 113,20	1 168 624,80
750			Administracja publiczna	7 272 049,03	18 374,19	7 290 423,22
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 631 597,95	2 647,22	5 634 245,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 862,00	2 647,22	125 509,22
	75095		Pozostała działalność	405 710,29	15 726,97	421 437,26
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9 760,80	5 727,15	15 487,95
		4300	Zakup usług pozostałych	16 600,00	10 000,00	26 600,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	142,97	-0,18	142,79
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 323 554,50	10 000,00	6 333 554,50
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 050 114,00	10 000,00	1 060 114,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	10 000,00	310 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 763 884,89	20 000,00	9 783 884,89
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 991 331,36	20 000,00	6 011 331,36
		4270	Zakup usług remontowych	89 500,00	20 000,00	109 500,00
926			Kultura fizyczna	3 476 553,90	19 000,00	3 495 553,90
	92601		Obiekty sportowe	3 331 053,90	19 000,00	3 350 053,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 813 000,00	-123 000,00	2 690 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	142 000,00	142 000,00
Razem:				76 279 992,50	67 374,19	76 347 366,69

Dotacje udzielane z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa jednostki	Wyszczególnienie	Kwota dotacji		
					/ w zł/		
					podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki	Wyszczególnienie	1 099 700,00	0,00	900 080,95
921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach	Działalność Gminnego Ośrodka Kultury	810 000,00		
921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach	Działalność Gminnej Biblioteki Publicznej	289 700,00		
600	60004	2710	Starostwo Powiatowe w Środzie Śląskiej	dofinansowanie zadania: Publiczny transport zbiorowy na lini Wichrów - Kostomłoty - Środa Śląska, Sobkowice - Rakoszyce - Środa Śląska			47 000,00
600	60004	2710	Gmina Mietków	dofinansowanie zadania: Publiczny transport zbiorowy na lini M20 Mietków - Kostomłoty			29 000,00
600	60013	6300	Gmina Kąty Wrocławskie	dofinansowanie zadania: Skomunikowanie A4 - S5, budowa drogi wojewódzkiej Kąty Wrocławskie - Błonie			141 254,00
600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Środzie Śląskiej	dofinansowanie zadania: Projekt budowy ścieżek rowerowych na terenie Gminy Kostomłoty i Gminy Udanin			281 651,00

600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Środzie Śląskiej	Przebudowa chodników powiatowych na terenie gminy Kostomłoty			200 000,00
750	75095	2310	Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego	wpłaty gminy na rzecz Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego			15 487,95
851	85149	2780	Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach	realizacja programu promocji zdrowia w gminie "Rehabilitacja lecznicza (fizjoterapia i kinezyterapia) mieszkańców Gminy Kostomłoty"			131 413,00
851	85149	2780	Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach	realizacja programu polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców Gminy Kostomłoty			54 275,00
Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki	Wyszczególnienie	1 928 160,00	0,00	738 421,00
010	01044	6230	mieszkańcy gminy	dotacja celowa do przydomowych oczyszczalni ścieków lub szczelnych zbiorników bezodpływowych			5 000,00
754	75412	2820	Ochotnicze Straże Pożarne	dotacja dla OSP Kostomłoty			12 000,00
754	75412	2820	Ochotnicze Straże Pożarne	dotacja dla OSP Osiek			8 000,00
754	75412	2820	Ochotnicze Straże Pożarne	dotacja dla OSP Bogdanów			6 000,00
754	75412	2820	Ochotnicze Straże Pożarne	dotacja dla OSP Paździorno			6 000,00
801	80101	2590	Stowarzyszenie "Nasza Szkoła w Piotrowicach"	dotacja dla publicznej szkoły podstawowej	1 120 160,00		
801	80103	2590	Stowarzyszenie "Nasza Szkoła w Piotrowicach"	dotacja dla publicznej szkoły podstawowej (oddział przedszkolny)	274 400,00		
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole w Piotrowicach przy Stowarzyszeniu "Nasza Szkoła" w Piotrowicach	dotacja dla niepublicznych przedszkoli	533 600,00		

921	92120	2720	Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętych Apostołów Szymona i Judy Tadeusza Gościsławiu	dotacja na dofinansowanie: restauracja organów w kościele p.w. Wniebowzięcia NMP w Osieku			70 000,00
921	92120	6570	Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętych Apostołów Szymona i Judy Tadeusza Gościsławiu	dotacja na zadanie: "Kompleksowy remont kościoła pw. Siedmiu Boleści Najświętszej Marii Panny w Godkowie"			181 300,00
921	92120	6570	Parafia Rzymsko - Katolicka p.w. Świętej Katarzyny w Piotrowicach	dotacja na zadanie: "Renowacja i konserwacja instrumentu organowego w kościele pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Piotrowicach"			188 121,00
926	92601	6230	stowarzyszenia (realizacja zadania zleconego poprzez ogłoszenie konkursu)	zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu			142 000,00
926	92605	2360	stowarzyszenia (realizacja zadania zleconego poprzez ogłoszenie konkursu)	zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu			120 000,00
Ogółem dotacje bieżące					3 027 860,00	0	1 638 501,95
OGÓLEM					4 666 361,95		

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	12 113 992,00	0,00	12 113 992,00
	60016		Drogi publiczne gminne	11 379 087,00	0,00	11 379 087,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	405 422,00	210 113,20	615 535,20
			Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kostomłoty	405 422,00	210 113,20	615 535,20
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 378 738,00	- 210 113,20	1 168 624,80
			Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kostomłoty	1 378 738,00	- 210 113,20	1 168 624,80
926			Kultura fizyczna	3 278 000,00	19 000,00	3 297 000,00
	92601		Obiekty sportowe	3 278 000,00	19 000,00	3 297 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 813 000,00	- 123 000,00	2 690 000,00
			Rozwój infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w miejscowości Piersno	123 000,00	- 123 000,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	142 000,00	142 000,00
			Rozwój infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w miejscowości Piersno	0,00	142 000,00	142 000,00
Razem				28 794 578,00	19 000,00	28 813 578,00

Uzasadnienie

DOCHODY

I. Dochody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 67 374,19 zł do kwoty 68 503 065,43 zł, w tym:

1. dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 67 374,19 zł do kwoty 51 670 337,93 zł,
2. dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zmian po stronie dochodów:

1. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zmniejsza się dochody o 0,18 zł (na podstawie pisma DUW);

2. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 2 982,00 zł - wyrównanie dochodów za rok 2025 w kwocie 2 139,00 zł oraz za rok 2024 w kwocie 843,00 zł w związku z aktualizacją bazy danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych (pismo Ministra Finansów i Gospodarki);

3. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Programy polityki zdrowotnej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się dochody w kwocie 64 392,37 zł - dotacja na realizację programu profilaktyki zdrowotnej pn. Program polityki zdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców gminy kostomłoty na lata 2025-2029”.

WYDATKI

II. Wydatki budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 67 374,19 zł do kwoty 76 347 366,69 zł, w tym:

1. wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 48 374,19 zł do kwoty 47 533 788,69 zł,
2. wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 19 000,00 zł do kwoty 28 813 578,00 zł.

Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków:

1. w dziale transport i łączność, w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne przesuwa się środki w wysokości 210 113,20 zł w ramach zadania inwestycyjnego pn. Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kostomłoty (par. 6057 i par. 6059);

2. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 5 727,15 zł - dotacja na funkcjonowanie Biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego;

3. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zmniejsza się wydatki o 0,18 zł;

4. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł;

5. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł;

6. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł;

7. w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Rozwój infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w miejscowości Piersno) zmniejsza się wydatki o 123 000,00 zł oraz w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 142 000,00 zł;

Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonywania budżetu.