

Projekt

z dnia 20 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 28 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 3 - uchwały budżetowej „Plan przychodów i rozchodów” 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 68 646 007,11 zł, z tego:**

a) dochody bieżące 52 502 987,62 zł;

b) dochody majątkowe 16 143 019,49 zł.

2) **wydatki 77 300 862,61 zł z tego:**

a) wydatki bieżące 48 374 956,41 zł;

b) wydatki majątkowe 28 925 906,20 zł.

§ 3. Ustala się:

1. Deficyt budżetu gminy w wysokości 8 654 855,50 zł. Źródło pokrycia deficytu stanowią będą: przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 w wysokości 49 606,52 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 w kwocie 10 333,90 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 036 200,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 3 029 610,97 zł oraz przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 4 529 104,11 zł.

2. Przychody budżetu gminy w wysokości 9 254 855,50 zł z tytułu:

1) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 5 129 104,11 zł;

2) 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 w wysokości 49 606,52 zł;

3) wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 10 333,90 zł,

4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 036 200,00 zł,

5) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3 029 610,97 zł.

3. Rozchody budżetu gminy w wysokości 600 000,00 zł, które sfinansowane zostaną przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 600 000,00 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kostomłoty.

§ 5. 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
600			Transport i łączność	6 509 974,12	-696 708,01	5 813 266,11
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	985 755,49	985 755,49
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	985 755,49	985 755,49
	60016		Drogi publiczne gminne	6 137 885,50	-1 682 463,50	4 455 422,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 182 463,50	-1 082 463,50	3 100 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 200 000,00	-600 000,00	600 000,00
801			Oświata i wychowanie	525 407,19	18 800,00	544 207,19
	80101		Szkoły podstawowe	157 409,02	18 800,00	176 209,02
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	18 800,00	18 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 086 500,00	7 000,00	3 093 500,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	25 000,00	7 000,00	32 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	7 000,00	7 000,00
Razem:				69 316 915,12	-670 908,01	68 646 007,11

załącznik nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 907 667,69	40 000,00	5 947 667,69
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	590 000,00	20 000,00	610 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 373 948,00	20 000,00	4 393 948,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
600			Transport i łączność	13 062 638,12	-1 944 927,00	11 117 711,12
	60014		Drogi publiczne powiatowe	523 751,00	200 000,00	723 751,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	481 651,00	200 000,00	681 651,00
	60016		Drogi publiczne gminne	11 618 987,00	-2 144 927,00	9 474 060,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 594 927,00	-2 144 927,00	7 450 000,00
801			Oświata i wychowanie	18 778 254,62	18 800,00	18 797 054,62
	80101		Szkoły podstawowe	12 431 792,73	18 800,00	12 450 592,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	135 500,00	13 400,00	148 900,00
		4270	Zakup usług remontowych	75 700,00	5 400,00	81 100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 333 554,50	7 000,00	6 340 554,50
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	200 563,24	7 000,00	207 563,24
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	7 000,00	17 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 060 114,00	0,00	1 060 114,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00	4 000,00	314 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	358 614,00	-5 000,00	353 614,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 783 884,89	2 018 773,23	11 802 658,12
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 011 331,36	1 403 518,03	7 414 849,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	211 223,75	-1 481,97	209 741,78
		4300	Zakup usług pozostałych	30 800,00	5 000,00	35 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	586 473,92	1 400 000,00	1 986 473,92
	92195		Pozostała działalność	2 941 307,09	615 255,20	3 556 562,29

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 603,76	4 574,13	95 177,89
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 558 875,93	610 681,07	2 169 557,00
Razem:			77 161 216,38	139 646,23	77 300 862,61



Plan przychodów i rozchodów

Nazwa	Plan przed zmianami	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
Przychody razem	8 444 301,26	0,00	810 554,24	9 254 855,50
Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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	10 333,90	0,00	0,00	10 333,90
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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	49 606,52	0,00	0,00	49 606,52
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 036 200,00	0,00	0,00	1 036 200,00
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 129 104,11	0,00	0,00	5 129 104,11
Nadwyżki z lat ubiegłych	2 219 056,73	0,00	810 554,24	3 029 610,97
Rozchody razem	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 963 948,00	40 000,00	5 003 948,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	590 000,00	20 000,00	610 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
			Zakupy inwestycyjne/odpłatne przeniesienia praw własności	0,00	20 000,00	20 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 373 948,00	20 000,00	4 393 948,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
			Zakupy inwestycyjne/odpłatne przeniesienia praw własności	0,00	20 000,00	20 000,00
600			Transport i łączność	12 113 992,00	-1 944 927,00	10 169 065,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	481 651,00	200 000,00	681 651,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	481 651,00	200 000,00	681 651,00
			Przebudowa chodników powiatowych na terenie gminy Kostomłoty	200 000,00	-200 000,00	0,00
			Przebudowa drogi powiatowej 2086D w zakresie budowy chodnika w miejscowości Wichrów	0,00	140 000,00	140 000,00
			Przebudowa dróg powiatowych nr 2075D, 2014D i 2079D w zakresie budowy chodników w miejscowości Kostomłoty: etap I - ul. 1-go Maja	0,00	128 000,00	128 000,00
			Przebudowa dróg powiatowych nr 2075D, 2014D i 2079D w zakresie budowy chodników w miejscowości Kostomłoty: etap II - ul. Wrocławska i Ślężna	0,00	132 000,00	132 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	11 379 087,00	-2 144 927,00	9 234 160,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 594 927,00	-2 144 927,00	7 450 000,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy	8 364 927,00	-2 144 927,00	6 220 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	368 614,00	2 000,00	370 614,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 000,00	7 000,00	17 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	7 000,00	17 000,00
			RS Godkow - Zakup traktorka do utrzymania zieleni	10 000,00	7 000,00	17 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	358 614,00	-5 000,00	353 614,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	358 614,00	-5 000,00	353 614,00
			Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kostomłoty	358 614,00	-5 000,00	353 614,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 799 068,72	2 015 255,20	9 814 323,92
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 622 807,61	1 400 000,00	6 022 807,61
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	586 473,92	1 400 000,00	1 986 473,92
			Przebudowa sali widowiskowej i pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach wraz z zagospodarowaniem terenu	50 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00
	92195		Pozostała działalność	2 806 840,11	615 255,20	3 422 095,31

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 603,76	4 574,13	95 177,89
			Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	425,87	4 574,13	5 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 558 875,93	610 681,07	2 169 557,00
			Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	1 558 875,93	610 681,07	2 169 557,00
Razem				28 813 578,00	112 328,20	28 925 906,20

Uzasadnienie

DOCHODY

I. Dochody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 670 908,01 zł do kwoty 68 646 007,11 zł, w tym:

1. dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 18 800,00 zł do kwoty 52 502 987,62 zł,
2. dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 689 708,01 zł do kwoty 16 143 019,49 zł

Dokonyje się następujących zmian po stronie dochodów:

1. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 985 755,49 zł - „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Kostomłoty” (Powiat Średzki);

2. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” zmniejsza się dochody o 1 682 463,50 zł - dofinansowanie zadania "Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy";

3. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 18 800,00 zł - SP Karczyce darowizna na projekt edukacyjno - przestrzenny „Cztery Żywioly” w kwocie 13 000,00 zł (Polenergia) oraz SP Kostomłoty darowizna na obchody 80-lecia szkoły (BS Oleśnica - 800,00 zł, Polenergia - 5 000,00 zł);

4. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” wprowadza się dochody w kwocie 7 000,00 zł - darowizna dla sołectwa Godków (Polenergia).

WYDATKI

II. Wydatki budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 139 646,23 zł do kwoty 77 300 862,61 zł, w tym:

1. wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 27 318,03 zł do kwoty 48 374 956,41 zł,
2. wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 112 328,20 zł do kwoty 28 925 906,20 zł

Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków:

1. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł - "Zakupy inwestycyjne/odpłatne przeniesienia praw własności";

2. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł - „Zakupy inwestycyjne/odpłatne przeniesienia praw własności”;

3. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł - plan po zmianach: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2086D w zakresie budowy chodnika w miejscowości Wichrów” - 140 000,00 zł, Przebudowa dróg powiatowych nr 2075D, 2014D i 2079D w zakresie budowy chodników w miejscowości Kostomłoty: etap I – ul. 1-go Maja - 128 000,00 zł oraz etap II – ul. Wrocławska i Ślężna – 132 000,00 zł;

4. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 2 144 927,00 zł - "Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy";

5. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” zwiększa się wydatki o 18 800,00 zł;

6. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 7 000,00 zł - "RS Godków zakup traktorka do utrzymania zieleni";

7. w rozdziale Oświetlenie, ulic, placów i dróg przesuwa się środki w wysokości 5 000,00 zł ("Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kostomłoty") na wydatki bieżące.

8. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 1 400 000,00 zł - "Przebudowa sali widowiskowej i pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach wraz z zagospodarowaniem terenu";

9. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 615 255,20 zł - "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej".

III. Przychody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 810 554,24 zł, w tym: „Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zwiększeniu o kwotę 810 554,24 zł.

Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonywania budżetu.