

Projekt

z dnia 10 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 18 czerwca 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 2026 roku, poz. 662) 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), uchwała 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 6 uchwały budżetowej „Wykaz wydatków majątkowych związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w 2026 roku” zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 7 - uchwały budżetowej „Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego” zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

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

1) **dochody 69 453 967,26 zł, z tego:**

a) dochody bieżące 52 930 074,84 zł;

b) dochody majątkowe 16 523 892,42 zł.

2) **wydatki 78 108 822,76 zł z tego:**

a) wydatki bieżące 48 721 816,56 zł;

b) wydatki majątkowe 29 387 006,20 zł.

3) Deficyt budżetu gminy w wysokości 8 654 855,50 zł.

4) Przychody budżetu gminy w wysokości 9 254 855,50 zł.

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

§ 3. W Uchwale nr XXV/157/25 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 10 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kostomłoty na 2026 rok, z późniejszymi zmianami, wprowadza się następującą zmianę: W § 12 pkt 6 otrzymuje brzmienie:

„6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych z:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.”.

§ 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	5 813 266,11	350 000,00	6 163 266,11
	60016		Drogi publiczne gminne	4 455 422,00	350 000,00	4 805 422,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	600 000,00	350 000,00	950 000,00
758			Różne rozliczenia	12 501 082,00	256 948,10	12 758 030,10
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	256 948,10	256 948,10
		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	0,00	278,22	278,22
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	225 796,95	225 796,95
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 872,93	30 872,93
855			Rodzina	4 823 017,71	80 000,00	4 903 017,71
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 327 870,00	80 000,00	1 407 870,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	238 870,00	80 000,00	318 870,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 093 500,00	44 426,00	3 137 926,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	55 500,00	-5 574,00	49 926,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	-5 574,00	19 426,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	50 000,00	50 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	50 000,00	50 000,00

	Razem:	68 722 593,16	731 374,10	69 453 967,26
--	---------------	---------------	------------	---------------

załącznik nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 947 667,69	-146 900,00	5 800 767,69
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	597 000,00	-150 000,00	447 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	577 000,00	-150 000,00	427 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 406 948,00	3 100,00	4 410 048,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	381 948,00	3 100,00	385 048,00
600			Transport i łączność	11 117 711,12	515 275,45	11 632 986,57
	60004		Lokalny transport zbiorowy	676 100,00	-4 724,55	671 375,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00	7 275,45	10 575,45
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	-12 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 474 060,00	520 000,00	9 994 060,00
		4300	Zakup usług pozostałych	95 382,00	20 000,00	115 382,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 450 000,00	500 000,00	7 950 000,00
750			Administracja publiczna	7 289 742,56	38 008,10	7 327 750,66
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 632 645,17	18 008,10	5 650 653,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 909,22	5 000,00	128 909,22
		4270	Zakup usług remontowych	122 498,00	10 000,00	132 498,00
		4300	Zakup usług pozostałych	601 938,95	3 008,10	604 947,05
	75095		Pozostała działalność	421 556,60	20 000,00	441 556,60
		4430	Różne opłaty i składki	90 000,00	20 000,00	110 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	357 255,00	500,00	357 755,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	1 500,00	500,00	2 000,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 500,00	500,00	2 000,00
801			Oświata i wychowanie	18 809 954,62	175 000,00	18 984 954,62
	80101		Szkoły podstawowe	12 606 029,51	175 000,00	12 781 029,51
		4270	Zakup usług remontowych	81 100,00	45 000,00	126 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	130 000,00	130 000,00
855			Rodzina	6 039 433,51	80 000,00	6 119 433,51
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 244 287,80	80 000,00	2 324 287,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 000,00	80 000,00	134 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 345 341,55	64 766,00	6 410 107,55
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	30 000,00	-2 000,00	28 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	-2 000,00	28 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	50 400,00	-500,00	49 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	-500,00	49 500,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	46 000,00	-3 574,00	42 426,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00	-5 574,00	40 426,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	2 000,00	2 000,00
	90095		Pozostała działalność	973 960,00	70 840,00	1 044 800,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	70 840,00	70 840,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 798 671,07	4 724,55	11 803 395,62
	92195		Pozostała działalność	3 568 327,34	4 724,55	3 573 051,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 232,03	4 724,55	81 956,58
Razem:				77 377 448,66	731 374,10	78 108 822,76

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 003 948,00	- 146 900,00	4 857 048,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	597 000,00	- 150 000,00	447 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	577 000,00	- 150 000,00	427 000,00
			Budowa sieci wodociągowej SUW Wilków Średzki - SUW Kostomłoty	150 000,00	- 150 000,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 406 948,00	3 100,00	4 410 048,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	381 948,00	3 100,00	385 048,00
			Budowa kanalizacji w miejscowości Godków	83 948,00	3 100,00	87 048,00
600			Transport i łączność	10 169 065,00	488 000,00	10 657 065,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	12 000,00	- 12 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	- 12 000,00	0,00
			RS Piersno - Wiata przystankowa	12 000,00	- 12 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 234 160,00	500 000,00	9 734 160,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 450 000,00	500 000,00	7 950 000,00
			Kostomłoty - Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych	0,00	500 000,00	500 000,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	130 000,00	130 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	130 000,00	130 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	130 000,00	130 000,00
			Modernizacja sanitariatów w Szkole Podstawowej Kostomłoty	0,00	130 000,00	130 000,00
Razem				28 915 906,20	471 100,00	29 387 006,20



zmiany w planie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego

Symbol	Nazwa	Plan przed zmianami	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
Wydatki razem		814 454,23	12 000,00	12 000,00	814 454,23
Wydatki majątkowe		220 620,92	12 000,00	0,00	208 620,92
Wydatki bieżące		593 833,31	0,00	12 000,00	605 833,31
Sołectwo Piersno		45 296,50	12 000,00	12 000,00	45 296,50
Dział 600	Transport i łączność	12 000,00	12 000,00	7 275,45	7 275,45
Roz. 60004	Lokalny transport zbiorowy	12 000,00	12 000,00	7 275,45	7 275,45
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	7 275,45	7 275,45
	<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7 275,45</i>	<i>7 275,45</i>
§ 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
	<i>Wiata przystankowa</i>	<i>12 000,00</i>	<i>12 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	32 296,50	0,00	4 724,55	37 021,05
Roz. 92195	Pozostała działalność	10 296,50	0,00	4 724,55	15 021,05
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 296,50	0,00	4 724,55	15 021,05
	<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	<i>10 296,50</i>	<i>0,00</i>	<i>4 724,55</i>	<i>15 021,05</i>

Uzasadnienie

DOCHODY

I. Dochody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 731 374,10 zł do kwoty 69 453 967,26 zł, w tym:

1. dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 350 501,17 zł do kwoty 52 930 074,84 zł,
2. dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 380 872,93 zł do kwoty 16 523 892,42 zł.

Dokonyje się następujących zmian po stronie dochodów:

1. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” zwiększa się dochody o 350 000,00 zł - dotacja celowa jst na finansowanie działań związanych z ochroną, rekultywacją oraz poprawą jakości gruntów rolnych na realizację zadania pn. "Kostomłoty - Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych";

2. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 278,22 zł - pismo Wojewody Dolnośląskiego, sfinansowanie zrealizowanych w 2025 roku zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych;

3. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 256 669,88 zł - zwrot środków wynikający z podziału wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2025 r.;

4. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 80 000,00 zł - dofinansowanie w ramach Resortowego programu wsparcia w podnoszeniu jakości opieki nad dziećmi do lat 3 - „Aktywny Żłobek - sale sensoryczne”;

5. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zmniejsza się dochody o 5 574,00 zł - realizacja zadania pn. "Usuwanie azbestu w Gminie Kostomłoty - poprawa jakości środowiska i zdrowia mieszkańców";

6. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” 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 50 000,00 zł - dofinansowanie w ramach zadania: zbiorniki wodne służące małej retencji dla miejscowości Jenkowice 25 000,00 zł oraz Zabłoto 25 000,00 zł.

WYDATKI

II. Wydatki budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 731 374,10 zł do kwoty 78 108 822,76 zł, w tym:

1. wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 260 274,10 zł do kwoty 48 721 816,56 zł,
2. wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 471 100,00 zł do kwoty 29 387 006,20 zł.

Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków:

1. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 150 000,00 zł - zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej SUW Wilków Średzki - SUW Kostomłoty”;

2. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 3 100,00 zł - opracowanie dodatkowej dokumentacji na zadaniu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Godków”;

3. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 500 000,00 zł - zadanie pn. "Kostomłoty - Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych";

4. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” zwiększa się wydatki o 175 000,00 zł, w tym: usługi remontowe w SP Karczyce 45 000,00 zł oraz zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja sanitariatów w Szkole Podstawowej Kostomłoty" 130 000,00 zł;

5. w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 80 000,00 zł - „Aktywny Żłobek - sale sensoryczne”;

6. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 574,00 zł - "Usuwanie azbestu w Gminie Kostomłoty - poprawa jakości środowiska i zdrowia mieszkańców";

7. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 70 840,00 zł, w tym: "Jenkowice zbiornik wodny służący małej retencji" - 35 420,00 zł oraz "Zabłoto zbiornik wodny służący małej retencji" - 35 420,00 zł;

8. w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska przesuwa się środki w wysokości 2 000,00 zł - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (kara administracyjna) na podstawie decyzji DWIOŚ nr WI.7062.4.5.2026.KP z dnia 2.06.2026 r. za złożenie nierzetelnego sprawozdania z realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2022 r;

9. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zwiększa się wydatki o 18 008,10 zł - remont i konserwacja ksera oraz zakup materiałów biurowych;

10. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł (usługi);

11. w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Komendy wojewódzkie Policji” w ramach paragrafu „Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy” zwiększa się wydatki o 500,00 zł;

12. w ramach Funduszu Sołeckiego dokonuje się przesunięć środków wysokości 12 000,00 zł z zadania pn. „RS Piersno - Wiata przystankowa” do wydatków bieżących zgodnie z załącznikiem nr 4.

Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonywania budżetu.