

ZARZĄDZENIE NR 364/26
WÓJTA GMINY KOSTOMŁOTY

z dnia 31 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Kostomłoty na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2026 roku poz. 662), art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku poz. 1483 z późn. zm.), Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w dochodach budżetowych gminy zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetowych gminy zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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 niniejszego zarządzenia.

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 niniejszego zarządzenia.

§ 2. W wyniku wprowadzonych zmian budżet wynosi:

1) Dochody 72 443 394,98 zł, z tego:

a) dochody bieżące 55 240 282,56 zł

b) dochody majątkowe 17 203 112,42 zł

2) Wydatki 81 061 350,48 zł, z tego:

a) wydatki bieżące 51 032 692,40 zł

b) wydatki majątkowe 30 028 658,08 zł

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Kostomłoty

Edward Kulig

załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 364/26 Wójta Gminy Kostomłoty z dnia 31 sierpnia 2026 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	64 392,37	426,39	64 818,76
	85195		Pozostała działalność	0,00	426,39	426,39
		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	426,39	426,39
855			Rodzina	5 258 803,34	4 123,71	5 262 927,05
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 722 177,34	4 123,71	3 726 301,05
		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	3 670 757,34	4 123,71	3 674 881,05
Razem:				72 438 844,88	4 550,10	72 443 394,98

załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 364/26 Wójta Gminy Kostomłoty z dnia 31 sierpnia 2026 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	7 374 846,01	0,00	7 374 846,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	283 445,14	350,00	283 795,14
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	464,00	350,00	814,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 696 394,27	-350,00	5 696 044,27
		4300	Zakup usług pozostałych	601 847,05	-3 350,00	598 497,05
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 238,00	3 000,00	14 238,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	618 650,00	0,00	618 650,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	414 103,00	4 248,27	418 351,27
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00	-3 186,27	31 813,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 600,00	4 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	-1 614,00	8 386,00
		4270	Zakup usług remontowych	700,00	14,00	714,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	-400,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	-362,00	1 638,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	-300,00	0,00
752			Obrona narodowa	698 806,00	0,00	698 806,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	698 306,00	0,00	698 306,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 200,00	192 299,99	373 499,99
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00	-192 299,99	227 700,01
801			Oświata i wychowanie	19 076 090,12	0,00	19 076 090,12
	80101		Szkoły podstawowe	12 781 142,01	5 919,92	12 787 061,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 300,00	6 300,00	160 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 700,00	1,10	120 701,10
		4300	Zakup usług pozostałych	133 436,92	-881,18	132 555,74
		4430	Różne opłaty i składki	33 529,40	-1 089,60	32 439,80
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25 500,00	1 100,00	26 600,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 866 566,02	489,60	5 867 055,62
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 687 131,40	1 600,00	1 688 731,40

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	62 200,00	5 000,00	67 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 000,00	4 700,00	27 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	-5 000,00	11 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	-800,00	3 200,00
		4260	Zakup energii	1 500,00	-500,00	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	-1 000,00	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	-800,00	800,00
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	-200,00	200,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	-200,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 500,00	400,00	5 900,00
	80107		Świetlice szkolne	196 800,00	-19 800,00	177 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 700,00	600,00	8 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 800,00	-9 600,00	19 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 900,00	-1 300,00	3 600,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	-500,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	148 900,00	-9 000,00	139 900,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	641 000,00	0,00	641 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	-3 000,00	15 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	-500,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	97 000,00	-8 000,00	89 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	-23 543,69	26 456,31
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	-1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	464 000,00	37 535,69	501 535,69
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	-992,00	9 008,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 313,60	880,08	65 193,68
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	44 313,60	880,08	45 193,68
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	762 519,21	500,00	763 019,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 100,00	800,00	9 900,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	-300,00	300,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	179 300,00	-4 944,33	174 355,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 000,00	14 000,00	138 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00	-4 839,28	7 160,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 000,00	1 500,00	24 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	-8 605,05	1 394,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	-2 000,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 672 566,40	15 844,33	1 688 410,73
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100 000,00	-18 000,00	82 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00	-4 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 566,40	41 000,00	246 566,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 000,00	-3 000,00	29 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	-103 000,00	7 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	50 000,00	-46 000,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00	-28 100,00	8 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	-3 500,00	1 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	-3 100,00	1 900,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	992 000,00	183 544,33	1 175 544,33
851			Ochrona zdrowia	357 321,90	426,39	357 748,29
	85195		Pozostała działalność	0,00	426,39	426,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	240,67	240,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	42,30	42,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5,92	5,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10,00	10,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	127,50	127,50
855			Rodzina	6 475 219,14	4 123,71	6 479 342,85

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 722 177,34	4 123,71	3 726 301,05
		3110	Świadczenia społeczne	3 255 197,54	4 000,00	3 259 197,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	296,80	123,71	420,51
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 410 725,55	0,00	6 410 725,55
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 945 870,26	150,00	3 946 020,26
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	398,00	150,00	548,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	28 000,00	-8 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	-8 000,00	20 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	204 050,29	8 000,00	212 050,29
		4300	Zakup usług pozostałych	25 200,00	8 000,00	33 200,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 060 114,00	-150,00	1 059 964,00
		4260	Zakup energii	385 500,00	-150,00	385 350,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 781 499,62	0,00	11 781 499,62
	92195		Pozostała działalność	3 623 051,89	0,00	3 623 051,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 956,58	-14 021,05	67 935,53
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00	-1 000,00	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	-12 000,00	23 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	154 177,89	27 021,05	181 198,94
Razem:				81 056 800,38	4 550,10	81 061 350,48

załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 364/26 Wójta Gminy Kostomłoty z dnia 31 sierpnia 2026 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	601 200,00	0,00	601 200,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	601 200,00	0,00	601 200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 200,00	192 299,99	373 499,99
			Modernizacja pomieszczeń gospodarczych przy ul. Polnej 13 w kostomłotachna pomieszczenia magazynowo - garażowe (OLiOC)	101 200,00	100 000,00	201 200,00
			Usprawnienie i rozbudowa systemu ostrzegania i alarmowania, zakup i montaż syren alarmowych kompatybilnych z systemem SOiA (OLiOC)	80 000,00	92 299,99	172 299,99
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00	- 192 299,99	227 700,01
			Dostawa i montaż automatycznej paczkowarki do wody pitnej (OLiOC)	300 000,00	- 192 299,99	107 700,01
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 732 294,23	27 021,05	9 759 315,28
	92195		Pozostała działalność	3 471 095,31	27 021,05	3 498 116,36
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	154 177,89	27 021,05	181 198,94
			Zagospodarowanie terenu w Osieku na cele rekreacyjno-integracyjne - montaż placu zabaw	0,00	12 000,00	12 000,00
			Zagospodarowanie terenu w Piersnie na cele rekreacyjno-integracyjne - montaż placu zabaw	0,00	15 021,05	15 021,05
Razem				30 001 637,03	27 021,05	30 028 658,08



„Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego”

Symbol	Nazwa	Plan przed zmianami	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
Wydatki razem		814 454,23	28 021,05	28 021,05	814 454,23
Wydatki majątkowe		173 587,23	0,00	27 021,05	200 608,28
Wydatki bieżące		640 867,00	28 021,05	1 000,00	613 845,95
Sołectwo Bogdanów		28 386,71	1 000,00	1 000,00	28 386,71
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21 886,71	1 000,00	1 000,00	21 886,71
Roz. 92195	Pozostała działalność	7 500,00	1 000,00	1 000,00	7 500,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	0,00	1 000,00	7 500,00
	<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	<i>6 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 000,00</i>	<i>7 500,00</i>
	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	<i>Zakup usług remontowych</i>	<i>1 000,00</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Sołectwo Osiek		42 036,79	12 000,00	12 000,00	42 036,79
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	39 536,79	12 000,00	12 000,00	39 536,79
Roz. 92195	Pozostała działalność	37 336,79	12 000,00	12 000,00	37 336,79
	Zakup usług pozostałych	30 000,00	12 000,00	0,00	18 000,00
	<i>Zakup usług pozostałych</i>	<i>30 000,00</i>	<i>12 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>18 000,00</i>
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
	<i>Zagospodarowanie terenu w Osieku na cele rekreacyjno-integracyjne - montaż placu zabaw</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>12 000,00</i>	<i>12 000,00</i>
Sołectwo Piersno		45 296,50	15 021,05	15 021,05	45 296,50
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	37 021,05	15 021,05	15 021,05	37 021,05
Roz. 92195	Pozostała działalność	15 021,05	15 021,05	15 021,05	15 021,05
	Zakup materiałów i wyposażenia	15 021,05	15 021,05	0,00	0,00
	<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	<i>15 021,05</i>	<i>15 021,05</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	15 021,05	15 021,05
	<i>Zagospodarowanie terenu w Piersnie na cele rekreacyjno-integracyjne - montaż placu zabaw</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>15 021,05</i>	<i>15 021,05</i>

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 4 550,10 zł do kwoty 72 443 394,98 zł, w tym:

1. dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 4 550,10 zł do kwoty 55 240 282,56 zł,
2. dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujące zmiany po stronie dochodów:

1. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” 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 426,39 zł - na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego;

2. w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” 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” zwiększa się dochody o 4 123,71 zł do kwoty 3 674 881,05 zł - na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego;

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 4 550,10 zł do kwoty 81 061 350,48 zł, w tym:

1. wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 22 470,95 zł do kwoty 51 032 692,40 zł,
2. wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 27 021,05 zł do kwoty 30 028 658,08 zł

Dokonywane są następujące zmiany po stronie wydatków:

1. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” wprowadza się wydatki w kwocie 426,39 zł - wypłata kosztów wydawanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni;

2. w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” zwiększa się wydatki o 4 123,71 zł - jednorazowe świadczenie zgodnie z ustawą o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”;

3. w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 192 299,99 zł (zadanie pn. "Dostawa i montaż automatycznej paczkowarki do wody pitnej" i przesuwa do zadania pn. "Modernizacja pomieszczeń gospodarczych przy ul. Polnej 13 w Kostomłotach na pomieszczenia magazynowo - garażowe" - 100 000,00 zł oraz do zadania pn. „Usprawnienie i rozbudowa systemu ostrzegania i alarmowania, zakup i montaż syren alarmowych kompatybilnych z systemem SOiA" - 92 299,99 zł;

4. Dokonano zmian w wydatkach FS Piersno, Bogdanów i Osiek zgodnie z załącznikiem nr 4, w tym utworzono zadanie inwestycyjne pn. "Zagospodarowanie terenu w Piersnie na cele rekreacyjno-integracyjne - montaż placu zabaw (FS Piersno) - 15 021,05 zł oraz zadanie inwestycyjne pn. "Zagospodarowanie terenu w Osieku na cele rekreacyjno-integracyjne - montaż placu zabaw (FS Osiek) - 12 000,00 zł.

Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonywania budżetu.