**UCHWAŁA NR XXXIV/219/26**
**RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 24 września 2026 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kostomłoty na 2026 rok**

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 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 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXV/157/25 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 10 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kostomłoty na 2026 rok wprowadza się następujące zmiany:

1) w planie dochodów budżetowych wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w wyniku których plan dochodów budżetu wynosi 71 269 464,30 zł, z tego:

   a) dochody bieżące: 55 394 639,08 zł,

   b) dochody majątkowe: 15 874 825,22 zł;

2) w planie wydatków budżetowych wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w wyniku których plan wydatków budżetu wynosi 78 342 120,48 zł, z tego:

   a) wydatki bieżące: 51 067 482,14 zł,

   b) wydatki majątkowe: 27 274 638,34 zł;

3) w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej „Plan przychodów i rozchodów" wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;

4) w załączniku nr 6 do uchwały budżetowej „Wykaz wydatków majątkowych związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w 2026 roku" wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały;

5) w załączniku nr 7 do uchwały budżetowej „Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego" wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały;

6) § 3 otrzymuje brzmienie:

   „§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 7 072 656,18 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu:

   1) przychodów 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;

   2) przychodów 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;

   3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 036 200,00 zł;

   4) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 5 976 515,76 zł.

   2. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 7 672 656,18 zł z tytułu:

   1) przychodów 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;

   2) przychodów 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;

   3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 036 200,00 zł;

4) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6 576 515,76 zł.

3. Ustala się rozchody budżetu gminy w wysokości 600 000,00 zł.”.;

7) § 11 otrzymuje brzmienie:

„§ 11. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł.

2. Ustala się limit pożyczek udzielanych z budżetu gminy do wysokości 500 000,00 zł.”.;

8) § 12 otrzymuje brzmienie:

„§ 12. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości ustalonego limitu;

2) udzielania w roku budżetowym pożyczek do wysokości ustalonego limitu;

3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w granicach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie:

a) zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,

b) zmian w planie wydatków majątkowych polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i wydatkami majątkowymi oraz zmian obejmujących zaplanowanie nowych wydatków majątkowych;

4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

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;

5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;

6) przekazania upoważnień kierownikom jednostek do dokonywania zmian w planie wydatków bieżących jednostki w ramach działu klasyfikacji budżetowej.”..

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kostomłoty.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Kostomłoty

**Mariusz Żałobniak**

załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXIV/219/26 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 24 września 2026 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **826 849,69** | **1 000 000,00** | **1 826 849,69** |
| | 01042 | | Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| | | 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 |
| | | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 0,00 | 950 000,00 | 950 000,00 |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **6 199 682,11** | **-2 137 662,20** | **4 062 019,91** |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 407 358,50 | 2 450,00 | 409 808,50 |
| | | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 0,00 | 2 450,00 | 2 450,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 985 755,49 | -924 472,00 | 61 283,49 |
| | | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 985 755,49 | -924 472,00 | 61 283,49 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 4 805 422,00 | -1 215 640,20 | 3 589 781,80 |
| | | 0620 | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości | 350 000,00 | 50 000,00 | 400 000,00 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 0,00 | 5 615,00 | 5 615,00 |
| | | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 0,00 | 5 380,00 | 5 380,00 |
| | | 6257 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 405 422,00 | -326 916,61 | 78 505,39 |
| | | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 3 100 000,00 | 281,41 | 3 100 281,41 |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 950 000,00 | -950 000,00 | 0,00 |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **481 385,00** | **-79 374,00** | **402 011,00** |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 324 385,00 | 40 626,00 | 365 011,00 |
| | | 0470 | Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności | 0,00 | 7 626,00 | 7 626,00 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 97 000,00 | 33 000,00 | 130 000,00 |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 157 000,00 | -120 000,00 | 37 000,00 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 120 000,00 | -120 000,00 | 0,00 |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **107 787,48** | **13 351,00** | **121 138,48** |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 0,00 | 9 820,00 | 9 820,00 |
| | | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 0,00 | 9 820,00 | 9 820,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 262,13 | 3 531,00 | 3 793,13 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 2 531,00 | 2 531,00 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| **756** | | | **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** | **33 463 283,00** | **31 033,00** | **33 494 316,00** |
| | 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 206 300,00 | 31 033,00 | 237 333,00 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 10 000,00 | 28 000,00 | 38 000,00 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 0,00 | 3 033,00 | 3 033,00 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **3 137 926,00** | **-26 099,48** | **3 111 826,52** |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 0,00 | 23 900,52 | 23 900,52 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 125,00 | 125,00 |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00 | 23 775,52 | 23 775,52 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 |
| | | 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **3 527 092,00** | **24 821,00** | **3 551 913,00** |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 1 960 327,00 | 24 821,00 | 1 985 148,00 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 8 196,00 | 8 196,00 |
| | | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 0,00 | 2 600,00 | 2 600,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 2 025,00 | 2 025,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Razem:** | 72 443 394,98 | -1 173 930,68 | 71 269 464,30 |

załącznik nr 2 do Uchwały nr XXXIV/219/26 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 24 września 2026 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **7 388 289,83** | **354 052,00** | **7 742 341,83** |
| | 01042 | | Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 950 000,00 | 950 000,00 |
| | 01043 | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 447 000,00 | -427 000,00 | 20 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 427 000,00 | -427 000,00 | 0,00 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 4 411 263,00 | -218 948,00 | 4 192 315,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 386 263,00 | -218 948,00 | 167 315,00 |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **11 711 986,57** | **-2 625 135,00** | **9 086 851,57** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 10 142 060,00 | -2 625 135,00 | 7 516 925,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 8 098 000,00 | -940 000,00 | 7 158 000,00 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 615 535,20 | -581 375,00 | 34 160,20 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 168 624,80 | -1 103 760,00 | 64 864,80 |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **7 374 846,01** | **1 000,00** | **7 375 846,01** |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 441 556,60 | 1 000,00 | 442 556,60 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 4 300,00 | 1 000,00 | 5 300,00 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **6 410 725,55** | **41 259,77** | **6 451 985,32** |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 1 800,00 | 88 000,00 | 89 800,00 |
| | | 6030 | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych | 0,00 | 88 000,00 | 88 000,00 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 212 050,29 | -9 593,23 | 202 457,06 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 46 105,04 | -7 000,00 | 39 105,04 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 117 745,25 | -2 593,23 | 115 152,02 |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 25 647,00 | 11 353,00 | 37 000,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 21 483,00 | 3 702,00 | 25 185,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 3 637,00 | 626,84 | 4 263,84 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 527,00 | 90,04 | 617,04 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 5 290,62 | 5 290,62 |
| | | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 0,00 | 643,50 | 643,50 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 1 052 918,00 | -48 500,00 | 1 004 418,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 78 958,00 | -48 500,00 | 30 458,00 |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **11 781 499,62** | **9 593,23** | **11 791 092,85** |
| | 92105 | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 98 125,44 | -4 109,65 | 94 015,79 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 55 543,12 | -1 869,40 | 53 673,72 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 18 086,71 | -400,82 | 17 685,89 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 24 495,61 | -1 839,43 | 22 656,18 |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 7 318 401,29 | 17 955,32 | 7 336 356,61 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 234 965,48 | 22 955,32 | 257 920,80 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 139 163,00 | -5 000,00 | 134 163,00 |
| | 92195 | | Pozostała działalność | 3 623 051,89 | -4 252,44 | 3 618 799,45 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 67 935,53 | -10 000,00 | 57 935,53 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 22 000,00 | 26 684,30 | 48 684,30 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 202 968,49 | -20 936,74 | 182 031,75 |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **3 635 049,90** | **-500 000,00** | **3 135 049,90** |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 3 489 549,90 | -500 000,00 | 2 989 549,90 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 630 000,00 | -500 000,00 | 2 130 000,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Razem:** | 81 061 350,48 | -2 719 230,00 | 78 342 120,48 |

załącznik nr 3 do Uchwały nr XXXIV/219/26
Rady Gminy Kostomłoty z dnia 24 września
2026 r.

# Plan przychodów i rozchodów

| & | Nazwa | Uchwała budżetowa | Plan przed zmianami | Zmniejszenia | Zwiększenia | Plan po zmianach |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Przychody razem** | **5 129 104,11** | **9 217 955,50** | **5 092 204,11** | **3 546 904,79** | **7 672 656,18** |
| **905** | **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** | **0,00** | **10 333,90** | **0,00** | **0,00** | **10 333,90** |
| **906** | **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** | **0,00** | **49 606,52** | **0,00** | **0,00** | **49 606,52** |
| **950** | **Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy** | **0,00** | **1 036 200,00** | **0,00** | **0,00** | **1 036 200,00** |
| **952** | **Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym** | **5 129 104,11** | **5 092 204,11** | **5 092 204,11** | **0,00** | **0,00** |
| **957** | **Nadwyżki z lat ubiegłych** | **0,00** | **3 029 610,97** | **0,00** | **3 546 904,79** | **6 576 515,76** |
| | **Rozchody razem** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** | **600 000,00** |
| **992** | **Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** | **600 000,00** |

załącznik nr 4 do Uchwały nr XXXIV/219/26 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 24 września 2026 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **4 858 263,00** | **304 052,00** | **5 162 315,00** |
| | 01042 | | Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych | 0,00 | 950 000,00 | 950 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 950 000,00 | 950 000,00 |
| | | | Kostomłoty - Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 |
| | | | Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 |
| | 01043 | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 447 000,00 | - 427 000,00 | 20 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 427 000,00 | - 427 000,00 | 0,00 |
| | | | Wykonanie studni zastępczej 1b na terenie ujęcia wód podziemnych we wsi Bogdanów | 427 000,00 | - 427 000,00 | 0,00 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 4 411 263,00 | - 218 948,00 | 4 192 315,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 386 263,00 | - 218 948,00 | 167 315,00 |
| | | | Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ramułtowice | 135 000,00 | - 135 000,00 | 0,00 |
| | | | Budowa kanalizacji w miejscowości Godków | 88 263,00 | - 83 948,00 | 4 315,00 |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **10 736 065,00** | **- 2 625 135,00** | **8 110 930,00** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 9 882 160,00 | - 2 625 135,00 | 7 257 025,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 8 098 000,00 | - 940 000,00 | 7 158 000,00 |
| | | | Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kostomłoty | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | | | Kostomłoty - Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych | 500 000,00 | - 350 000,00 | 150 000,00 |
| | | | Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy | 6 220 000,00 | - 600 000,00 | 5 620 000,00 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 615 535,20 | - 581 375,00 | 34 160,20 |
| | | | Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kostomłoty | 615 535,20 | - 581 375,00 | 34 160,20 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 168 624,80 | - 1 103 760,00 | 64 864,80 |
| | | | Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kostomłoty | 1 168 624,80 | - 1 103 760,00 | 64 864,80 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **365 114,00** | **88 000,00** | **453 114,00** |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 0,00 | 88 000,00 | 88 000,00 |
| | | 6030 | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych | 0,00 | 88 000,00 | 88 000,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ZGK Sp. zo.o. - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | 0,00 | 88 000,00 | 88 000,00 |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **9 759 315,28** | **- 20 936,74** | **9 738 378,54** |
| | 92195 | | Pozostała działalność | 3 498 116,36 | - 20 936,74 | 3 477 179,62 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 202 968,49 | - 20 936,74 | 182 031,75 |
| | | | RS Wilków Średzki - Budowa altany w Wilkowie Średzkim | 20 936,74 | - 20 936,74 | 0,00 |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **3 436 496,00** | **- 500 000,00** | **2 936 496,00** |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 3 436 496,00 | - 500 000,00 | 2 936 496,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 630 000,00 | - 500 000,00 | 2 130 000,00 |
| | | | Budowa kompleksu sportowego w miejscowości Kostomłoty | 2 500 000,00 | - 500 000,00 | 2 000 000,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Razem** | 30 028 658,08 | - 2 754 019,74 | 27 274 638,34 |

załącznik nr 5 do Uchwały nr XXXIV/219/26 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 24 września 2026 r.

# Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego”

| Symbol | Nazwa | Plan przed zmianami | Zmniejszenia | Zwiększenia | Plan po zmianach |
|---|---|---|---|---|---|
| **Wydatki razem** | | **814 454,23** | **52 621,04** | **52 621,04** | **814 454,23** |
| **Wydatki majątkowe** | | **200 608,28** | **20 936,74** | **0,00** | **179 671,54** |
| **Wydatki bieżące** | | **613 845,95** | **31 684,30** | **52 621,04** | **634 782,69** |
| **Sołectwo Piotrowice** | | **65 058,55** | **26 684,30** | **26 684,30** | **65 058,55** |
| Dział 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | **10 000,00** | **9 593,23** | **0,00** | **406,77** |
| Roz. 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | **10 000,00** | **9 593,23** | **0,00** | **406,77** |
| § 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *Wynagrodzenia bezosobowe* | *7 000,00* | *7 000,00* | *0,00* | *0,00* |
| § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 000,00 | 2 593,23 | 0,00 | 406,77 |
| | *Zakup materiałów i wyposażenia* | *3 000,00* | *2 593,23* | *0,00* | *406,77* |
| Dział 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | **55 058,55** | **17 091,07** | **26 684,30** | **64 651,78** |
| Roz. 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | **7 000,00** | **4 109,65** | **0,00** | **2 890,35** |
| § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 800,00 | 1 869,40 | 0,00 | 930,60 |
| | *Zakup materiałów i wyposażenia* | *2 800,00* | *1 869,40* | *0,00* | *930,60* |
| § 4220 | Zakup środków żywności | 700,00 | 400,82 | 0,00 | 299,18 |
| | *Zakup środków żywności* | *700,00* | *400,82* | *0,00* | *299,18* |
| § 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 500,00 | 1 839,43 | 0,00 | 1 660,57 |
| | *Zakup usług pozostałych* | *3 500,00* | *1 839,43* | *0,00* | *1 660,57* |
| Roz. 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | **16 058,55** | **2 981,42** | **0,00** | **13 077,13** |
| § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 16 058,55 | 2 981,42 | 0,00 | 13 077,13 |
| | *Zakup materiałów i wyposażenia* | *16 058,55* | *2 981,42* | *0,00* | *13 077,13* |
| Roz. 92195 | Pozostała działalność | **32 000,00** | **10 000,00** | **26 684,30** | **48 684,30** |
| § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *Zakup materiałów i wyposażenia* | *10 000,00* | *10 000,00* | *0,00* | *0,00* |
| § 4270 | Zakup usług remontowych | 22 000,00 | 0,00 | 26 684,30 | 48 684,30 |
| | *Zakup usług remontowych* | *22 000,00* | *0,00* | *26 684,30* | *48 684,30* |
| **Sołectwo Wilków Średzki** | | **32 936,74** | **25 936,74** | **25 936,74** | **32 936,74** |
| Dział 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | **30 936,74** | **25 936,74** | **25 936,74** | **30 936,74** |
| Roz. 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | **10 000,00** | **5 000,00** | **25 936,74** | **30 936,74** |
| § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 | 0,00 | 25 936,74 | 30 936,74 |
| | *Zakup materiałów i wyposażenia* | *5 000,00* | *0,00* | *25 936,74* | *30 936,74* |
| § 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *Zakup usług remontowych* | *5 000,00* | *5 000,00* | *0,00* | *0,00* |
| Roz. 92195 | Pozostała działalność | **20 936,74** | **20 936,74** | **0,00** | **0,00** |
| § 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 20 936,74 | 20 936,74 | 0,00 | 0,00 |
| | *Budowa altany w Wilkowie Średzkim* | *20 936,74* | *20 936,74* | *0,00* | *0,00* |

**Uzasadnienie**

**DOCHODY**

Dochody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 1 173 930,68 zł do kwoty 71 269 464,30 zł, w tym:

1. dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 154 356,52 zł do kwoty 55 394 639,08 zł,

2. dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 328 287,20 zł do kwoty 15 874 825,22 zł.

**Dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów:**

1. w dziale „Transport i łączność" w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy" w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów" wprowadza się dochody w kwocie 2 450,00 zł (kara umowna - przewozy lokalne);

2. w dziale „Transport i łączność" w rozdziale „Drogi publiczne gminne" w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości" zwiększa się dochody o 50 000,00 zł (zajęcie pasa drogowego);

3. w dziale „Transport i łączność" w rozdziale „Drogi publiczne gminne" w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek" wprowadza się dochody w kwocie 5 615,00 zł (nieterminowe wpłaty);

4. w dziale „Transport i łączność" w rozdziale „Drogi publiczne gminne" w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów" wprowadza się dochody w kwocie 5 380,00 zł (kary umowne dot. zad. "Rozbudowa ul. Akacjowej w Kostomłotach");

5. w dziale „Gospodarka mieszkaniowa" w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami" w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności" wprowadza się dochody w kwocie 7 626,00 zł (służebność przesyłu Tauron);

6. w dziale „Administracja publiczna" w rozdziale „Pozostała działalność" w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych" wprowadza się dochody w kwocie 2 531,00 zł;

7. w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw" w ramach paragrafu „Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw" zwiększa się dochody o 28 000,00 zł (renta planistyczna);

8. w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw" w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat" wprowadza się dochody w kwocie 3 033,00 zł;

9. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych" wprowadza się dochody w kwocie 125,00 zł;

10. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych" wprowadza się dochody w kwocie 23 775,52 zł;

11. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby" w ramach paragrafu „Wpływy z usług" wprowadza się dochody w kwocie 12 000,00 zł;

12. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby" w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych" wprowadza się dochody w kwocie 8 196,00 zł;

13. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby" w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów" wprowadza się dochody w kwocie 2 600,00 zł (kara umowna);

14. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 2 025,00 zł (Tauron depozyt);

15. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” 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 950 000,00 zł (w tym: „Kostomłoty - Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych" - 350 000,00 zł oraz "Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy" - 600 000,00 zł) oraz zmniejsza się 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” o 950 000,00 zł;

16. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zwiększa się dochody o 281,41 zł (dotyczy zad. "Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy");

17. w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zwiększa się dochody o 33 000,00 zł;

18. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” wprowadza się dochody w kwocie 9 820,00 zł (sprzedaż samochodu);

19. 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” zmniejsza się dochody o 924 472,00 zł;

20. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 326 913,61 zł;

21. w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zmniejsza się dochody o 120 000,00 zł;

22. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 1 000,00 zł - darowizna dla Rady Seniorów.

**WYDATKI**

Wydatki budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 2 719 230,00 zł do kwoty 78 342 120,48 zł, w tym:

1. wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 34 789,74 zł do kwoty 51 067 482,14 zł,

2. wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 754 019,74 zł do kwoty 27 274 638,34 zł.

**Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków:**

1. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 50 000,00 zł (zad. pn. "Jenkowice zbiornik wodny służący małej retencji - 25 000,00 zł oraz zad. pn. "Zabłoto zbiornik wodny służący małej retencji - 25 000,00 zł) - przesunięcie z rozdziału 90095 Pozostała działalność;

2. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 950 000,00 zł (zad. inwestycyjne pn. „Kostomłoty - Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych” 350 000,00 zł oraz zad. inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107291D relacji Jakubkowice - Czechy" 600 000,00 zł) - przesunięcie z rozdziału 60016 Drogi publiczne gminne;

3. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 1 675 135,00 zł (zad.inwestycyjne pn. Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kostomłoty);

4. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zwiększa się wydatki o 11 353,00 zł ("Czyste Powietrze");

5. w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 500 000,00 zł (zad. inwestycyjne pn. „Budowa kompleksu sportowego w miejscowości Kostomłoty”);

6. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych” (dotyczy zadania ZGK Sp. zo.o. - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego) wprowadza się wydatki w kwocie 88 000,00 zł;

7. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł (darowizna dla Rady Seniorów);

8. dokonano zmian w załączniku nr 7 „Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego” (RS Piotrowice i RS Wilków Średzki).

**PRZYCHODY**

Przychody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 1 545 299,32 zł do kwoty 7 672 656,18 zł, w tym:

●„Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 5 092 204,11 zł do kwoty 0,00 zł

●„Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zwiększeniu o kwotę 3 546 904,79 zł do kwoty 6 576 515,76 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Kostomłoty przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | **5 092 204,11** | **-5 092 204,11** | **0,00** |
| Nadwyżki z lat ubiegłych | **3 029 610,97** | **3 546 904,79** | **6 576 515,76** |

**ROZCHODY**

Rozchody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2026 nie uległy zmianie.