

**UCHWAŁA NR XIII/94/19  
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 24 września 2019 r.

**w sprawie zmiany budżetu Gminy Kostomłoty na 2019 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt. 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r., poz.506) oraz art. 211, 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869).

**Rada Gminy Kostomłoty uchwala, 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 "Przychody i rozchody budżetu w 2019 roku" zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 8 uchwały budżetowej "Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym w 2019 roku" zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

5. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 10- uchwały budżetowej „Dotacje udzielane w 2019 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych” zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

6. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 11 uchwały budżetowej „Zadania inwestycyjne i wydatki majątkowe realizowane w gminie Kostomłoty w 2019 roku” zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

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

**1) dochody 32 713 293,36 zł z tego:**

- a) dochody bieżące 29 385 872,55 zł;
- b) dochody majątkowe 3 327 420,81 zł.

**2) wydatki 36 032 604,13 zł z tego:**

- a) wydatki bieżące 27 328 298,21 zł;
- b) wydatki majątkowe 8 704 305,92 zł.

**§ 3.** Ustala się:

1. Deficyt budżetu gminy w wysokości 3 319 310,77 zł. Źródło pokrycia deficytu stanowią będą przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 246 295,77 zł oraz przychody pochodzące z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 3 073 015,00 zł.

2. Przychody budżetu w kwocie 4 183 271,05 zł, w tym: przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 246 295,77 zł, przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 3 926 975,28 zł oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w wysokości 10 000,00 zł.

3. Rozchody budżetu w kwocie 863 960,28 zł, które sfinansowane zostaną przychodami z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 853 960,28 zł oraz przychodami ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w wysokości 10 000,00 zł.

4. Maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta w roku budżetowym 2019 do wysokości 3 500,00 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**

## Uzasadnienie

### **I. W wyniku wprowadzonych zmian po stronie dochodów budżet zwiększono o kwotę 466 641,03 zł, w tym m.in.:**

1. w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zwiększenie o kwotę 249 252,00 zł dotacja celowa z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej wraz z budową chodnika w miejscowości Piersno (dz. nr 317/1dr i 320dr)". Całkowita kwota pozyskanego dofinansowania wyniesie 871 252,00 zł.

2. w rozdziale 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększenie o kwotę 230 911,00 zł, w tym: o kwotę 165 285,00 zł podwyżki wynagrodzeń (pismo Ministra Finansów ST5.4750.8.2019.g) oraz o kwotę 65 626,00 zł na wyposażenie w pomoce dydaktyczne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych (pismo Ministra Finansów ST5.4751.7.2019g).

3. w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zmniejszenie o kwotę 2 351,54 zł - jako zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego (pismo Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.320.2019.MS).

4. w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie o kwotę 2 000,00 zł - odpłatność za przedszkole.

5. w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz środki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększenie o kwotę 2 800,00 zł tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych (budżet państwa).

6. w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zmniejszenie o kwotę 2 830,43 zł - zawiadomienie z WFOŚiGW we Wrocławiu SIPWR.4103.28.2019 L.dz. 850/2019 na dofinansowanie zadania "Usuwanie azbestu oraz wyrobów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie gminy Kostomłoty - VI etap". Całkowita kwota dofinansowania wyniesie 18 419,57 zł.

7. w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejszenie o kwotę 13 140,00 zł na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno - sportowych w miejscowościach Zabłoto, Jarząbkowice i Ramułowice". Całkowita kwota pomocy finansowej w wysokości 50% wartości kosztorysowej zadania wyniesie 19 360,00 zł.

### **II. W wyniku wprowadzonych zmian po stronie wydatków budżet zmniejszono o kwotę 1 054 767,00 zł, w tym.:**

1. W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe zwiększa się wydatki o kwotę 11 522,00 zł na nowym zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi 1606D odcinek od granicy z Gminą Miękinia do skrzyżowania z drogą 2020D”.

2. w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zmniejszenie o kwotę 1 277 000,00 zł na zadaniu pn. "Przebudowa drogi gminnej wraz z budową chodnika w miejscowości Piersno (dz. nr 317/1dr i 320dr).

3. w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zmniejszenie o kwotę 16 880,00 zł na zadaniu inwest. pn. Wzmocnienie więźby dachowej sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kostomłotach. Zadanie zostanie zrealizowane z wydatków bieżących (rozdział 80101 par. 4270) oraz zwiększenie o kwotę 230 911,00, w tym: 165 285,00 zł (wynagrodzenia + pochodne) w ramach zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego oraz 65 626,00 na wyposażenie w pomoce dydaktyczne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w SP Karczyce (pismo Ministra Finansów ST5.4751.7.2019g). .

4. W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz środki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększenie o kwotę 2 800,00 zł tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych (budżet państwa).

5. w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejszenie o kwotę 23 000,00 zł na zadaniu inwest. pn. Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno - sportowych w miejscowościach Zabłoto, Jarząbkowice i Ramułowice.

6. w ramach funduszu sołeckiego wprowadzono zmiany:

1) FS Piotrowice - zmniejszenie o kwotę 3 000,00 zł na zadaniu Remont świetlicy wiejskiej (-92109/4170), zmniejszenie o kwotę 12 000,00 zł na zadaniu Remont świetlicy wiejskiej (zakup wyposażenia rozdział 92109 par. 4210), zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł na zadaniu Zagospodarowanie placu zabaw i boiska (rozdz. 92601 par. 4300), zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł na zadaniu Modernizacja boiska sportowego (rozdz. 92601 par. 4210= 2 000,00 zł oraz par. 4170 = 3 000,00 zł).

2) FS Piersno - zmniejszenie o kwotę 1 500,00 zł na zadaniu utrzymanie czystości i porządku na gminnych terenach zielonych i rekreacyjnych (rozdz. 90004 par. 4210), zmniejszenie o kwotę 1 000,00 zł na zadaniu Zagospodarowanie placu zabaw (rozdz. 92601 par. 4210), zwiększenie o kwotę 2 500,00 zł na zadaniu Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej (rozdz. 921 09 par. 4270) oraz przesunięcie środków w wysokości 800,00 zł w ramach zadania „Zagospodarowanie boiska i placu zabaw (rozdz. 92601 par. 4210= - 800,00 zł, par. 4170= + 800,00 zł).

3) FS Lisowice - zmniejszenie o kwotę 500,00 zł na zadaniu Utrzymanie czystości i porządku na gminnych terenach zielonych i rekreacyjnych (rozdz. 90004 par. 4170), zmniejszenie o kwotę 1 000,00 zł na zadaniu Działania związane z pobudzaniem aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie i wspieranie idei samorządowej (rozdz. 92105 par. 4220= - 100,00zł oraz par. 4210= - 900,00 zł, zwiększenie o kwotę 1 000,00 zł na zadaniu Zagospodarowanie placu zabaw i boiska sportowego (rozdz. 92601 par. 4210).

4) FS Kostomłoty – przesunięcie środków w wysokości 646,00 zł w ramach rozdziału 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach z zak. materiałów na pozostałe usługi (-90004/4210, +90004/4300).

5) w FS Karczyce – przesunięcie środków w wysokości 8 610,00 zł w ramach rozdz. 71035 Cmentarze z zak. materiałów i wyposażenia na pozostałe usługi (-71035/4210, +71035/4300).

6) FS Godków – zmniejszenie wydatków w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach w wysokości 300,00 zł (- 90004/4210 Utrzymanie zieleni), w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby o kwotę 374,70 zł (-92109/4270=374,70 zł Remont świetlicy wiejskiej), w rozdziale 92601 Obiekty sportowe o kwotę 799,62 zł (-92601/4300=799,62 zł Plac zabaw) oraz zwiększenie wydatków w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury o kwotę 760,00 zł (+92105/4210=760,00 zł Działania związane z pobudzeniem aktywności obywatelskiej), w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby o kwotę 474,32 zł (+92109/4210=374,70 zł Remont świetlicy, +92109/4210=99,62 zł Wyposażenie świetlicy wiejskiej), w rozdziale 92601 Obiekty sportowe o kwotę 240,00 zł (92601/4210=240,00 zł Plac zabaw).

7) FS Osiek - przesunięcie środków w wysokości 3 000,00 zł z roz. 60017 Drogi wewnętrzne gminne (-60017/4210) do rozdz. 92601 Obiekty sportowe (+92601/4210 Zagospodarowanie boiska i placu zabaw).

5. w załączniku nr 4 Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym w 2019 roku dokonano zmian przesuwając środki w wysokości 3 000,00 zł z par. 4220 Zakup środków żywnościowych.

6. Rozchody zostały zwiększone o kwotę 3 500,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki dla Stowarzyszenia LZS Kostomłoty.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt uległ zmianie i wynosi 3 319 310,77 zł (tj. zmniejszenie deficytu o kwotę 1 521 408,03 zł).

Planowane przychody wynoszą 4 183 271,05 zł (zmniejszenie ogółem o kwotę 1 517 908,03 zł) z tego: pochodzące z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 246 295,77 zł, z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 3 926 975,28 zł oraz ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w wysokości 10 000,00 zł.

Planowane rozchody wynoszą 863 960,28 zł i zostały zwiększone o kwotę 3 500,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki. Źródłem finansowania rozchodów będą wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 853 960,28 zł oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w wysokości 10 000,00 zł.

Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonywania budżetu.