

**UCHWAŁA NR LXVIII/503/23**  
**RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 19 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmiany budżetu Gminy Kostomłoty na 2023 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 2023 roku, poz. 40 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 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), 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 4 - uchwały budżetowej „Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym w 2023 roku” zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 6 uchwały budżetowej „Wykaz wydatków majątkowych planowanych do realizacji w 2023 roku” zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

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

1) **dochody 46 837 832,90 zł, z tego:**

a) dochody bieżące 37 179 234,53 zł;

b) dochody majątkowe 9 658 598,37 zł.

2) **wydatki 53 316 135,21 zł z tego:**

a) wydatki bieżące 34 351 067,99 zł;

b) wydatki majątkowe 18 965 067,22 zł.

3) **deficyt** budżetu gminy w wysokości 6 478 302,31 zł;

4) **przychody** budżetu gminy w wysokości 7 423 512,31 zł;

5) **rozchody** budżetu gminy w wysokości 945 210,00 zł.

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

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

Przewodniczący Rady Gminy  
Kostomłoty

**Agnieszka Śladowska**

załącznik nr 1 do Uchwały nr LXVIII/503/23 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 19 grudnia 2023 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>16 361 532,47</b>	<b>44 227,00</b>	<b>16 405 759,47</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 935 751,00	30 332,00	7 966 083,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 935 751,00	30 332,00	7 966 083,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	262 446,00	13 895,00	276 341,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	262 446,00	13 895,00	276 341,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 793 419,00</b>	<b>11 111,94</b>	<b>3 804 530,94</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 109 748,00	700,00	3 110 448,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 500,00	300,00	4 800,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	13 000,00	400,00	13 400,00
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	10 411,94	10 411,94
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	10 411,94	10 411,94
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>365 000,00</b>	<b>20 412,10</b>	<b>385 412,10</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	365 000,00	20 412,10	385 412,10
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 000,00	20 412,10	24 412,10
<b>Razem:</b>				<b>46 762 081,86</b>	<b>75 751,04</b>	<b>46 837 832,90</b>

załącznik nr 2 do Uchwały nr LXVIII/503/23 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 19 grudnia 2023 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>326 930,00</b>	<b>-2 668,00</b>	<b>324 262,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	304 930,00	-2 668,00	302 262,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	-2 668,00	7 332,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>16 259 817,17</b>	<b>13 895,00</b>	<b>16 273 712,17</b>
	80101		Szkoły podstawowe	12 092 753,21	12 265,22	12 105 018,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 400,00	400,00	24 800,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	47 548,36	200,00	47 748,36
		4260	Zakup energii	303 147,55	-600,00	302 547,55
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	66 340,60	4 652,46	70 993,06
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	33 789,86	280,58	34 070,44
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 928,85	1 203,42	21 132,27
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	78 602,99	4 719,55	83 322,54
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 875,96	1 087,97	21 963,93
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	10 052,41	321,24	10 373,65
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 166 124,00	477,26	1 166 601,26
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 855,76	370,27	6 226,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 323,83	81,01	1 404,84
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	839,91	25,98	865,89
	80107		Świetlice szkolne	71 144,95	100,27	71 245,22
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	844,81	77,36	922,17
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	179,75	16,46	196,21
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	70,39	6,45	76,84
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	508 653,26	433,30	509 086,56

		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	8 503,26	433,30	8 936,56
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	576 184,04	618,95	576 802,99
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 796,30	524,37	8 320,67
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 157,23	94,58	1 251,81
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 875 505,07</b>	<b>11 111,94</b>	<b>4 886 617,01</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 113 883,07	700,00	3 114 583,07
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	17 124,00	400,00	17 524,00
		4580	Pozostałe odsetki	4 500,00	300,00	4 800,00
	85504		Wspieranie rodziny	49 251,00	10 411,94	59 662,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 048,00	8 696,18	42 744,18
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 920,00	1 502,70	8 422,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	920,00	213,06	1 133,06
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 336 714,80</b>	<b>33 000,00</b>	<b>5 369 714,80</b>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	632 677,00	-6 700,00	625 977,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	128 000,00	-6 700,00	121 300,00
	90095		Pozostała działalność	309 323,00	39 700,00	349 023,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	39 700,00	39 700,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 873 938,10</b>	<b>20 412,10</b>	<b>3 894 350,20</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 516 326,28	20 412,10	3 536 738,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 740,22	20 412,10	100 152,32
<b>Razem:</b>				<b>53 240 384,17</b>	<b>75 751,04</b>	<b>53 316 135,21</b>

załącznik 3  
do Uchwały nr LXVIII/503/23  
Rady Gminy Kostomłoty w  
sprawie uchwalenia budżetu  
Gminy Kostomłoty na 2023 rok

**Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym w 2023 roku**

L.p.	Wyszczególnienie		Dochody	Wydatki
1	2		3	4
1.	<b>dz. 801 rozdz. 80148-Świetlice szkolne</b>		<b>718 200,00</b>	
	§0750	wpływy z najmu	13 500,00	
	§0830	wpływy z różnych usług	704 500,00	
	§0920	pozostałe odsetki (odsetki od środków na rachunku bankowym)	200,00	
2.	<b>dz. 801 rozdz.80148 - Świetlice szkolne</b>		<b>0,00</b>	<b>718 200,00</b>
	§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia		40 000,00
	§ 4220	zakup środków żywności		630 100,00
	§ 4260	zakup energii		25 000,00
	§ 4270	zakup usług remontowych		0,00
	§ 4300	zakup usług pozostałych		23 100,00
<b>RAZEM</b>			<b>718 200,00</b>	<b>718 200,00</b>

załącznik nr 4 do Uchwały nr LXVIII/503/23 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 19 grudnia 2023 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 739 875,04	0,00	2 739 875,04	
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	1 426 997,00	0,00	1 426 997,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 426 997,00	0,00	1 426 997,00	
				Piotrowice droga dojazdowa do gruntów rolnych	978 677,00	- 2 000,00	976 677,00
				Wilków Średzki droga dojazdowa do gruntów rolnych	448 320,00	2 000,00	450 320,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 110 810,50	33 000,00	1 143 810,50	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	128 000,00	- 6 700,00	121 300,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	128 000,00	- 6 700,00	121 300,00	
			Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kostomłoty	110 000,00	- 6 700,00	103 300,00	
	90095		Pozostała działalność	262 000,00	39 700,00	301 700,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	39 700,00	39 700,00	
			Zakup rębaka/rozdrabniacz do gałęzi	0,00	39 700,00	39 700,00	
Razem				18 932 067,22	33 000,00	18 965 067,22	

## Uzasadnienie

### DOCHODY

I. Dochody budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 75 751,04 zł do kwoty 46 837 832,90 zł, w tym:

1. dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 75 751,04 zł do kwoty 37 179 234,53 zł,
2. dochody majątkowe nie uległy zmianie.

#### **Dokonyje się następujących zmian po stronie dochodów:**

1. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o 30 332,00 zł - środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych (decyzja Ministra Finansów);

2. w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” zwiększa się dochody o 700,00 zł (świadczenia rodzinne nienależnie pobrane w latach ubiegłych);

3. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” zwiększa się dochody o 20 412,10 zł - darowizna na rzecz sołectwa Samborz;

4. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 13 895,00 zł;

5. w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw” wprowadza się dochody w kwocie 10 411,94 zł.

### WYDATKI

II. Wydatki budżetu Gminy Kostomłoty na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 75 751,04 zł do kwoty 53 316 135,21 zł, w tym:

1. wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 42 751,04 zł do kwoty 34 351 067,99 zł,
2. wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 33 000,00 zł do kwoty 18 965 067,22 zł.

#### **Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków:**

1. w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 700,00 zł;

2. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 20 412,10 zł - darowizna na rzecz sołectwa Samborz;

3. w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup rębaka/rozdrabniacz do gałęzi) wprowadza się wydatki w kwocie 39 700,00 zł;

4. w rozdziale 01042 Wyłączenia z produkcji gruntów rolnych przesuwają się środki w wysokości 2 000,00 zł z zadania "Piotrowice droga dojazdowa do gruntów rolnych" do zadania pn. "Wilków Średzki droga dojazdowa do gruntów rolnych";

5. w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” zwiększa się wydatki o 10 411,94 zł - Rządowy program Wspierania rodziny "Asystent rodziny w 2023 r." ;

6. w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększa się wydatki o kwotę 13 895,00 zł - Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

II. Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty gromadzących dochody na wydzielonych rachunkach bankowych uległ zmianie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonywania budżetu.