

**UCHWAŁA NR LXXI/522/24  
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 27 lutego 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina Kostomłoty na rok 2024**

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 6 uchwały budżetowej „Wykaz wydatków majątkowych planowanych do realizacji w 2024 roku” zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

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

**1) dochody 54 091 594,25 zł, z tego:**

a) dochody bieżące 41 637 114,48 zł;

b) dochody majątkowe 12 454 479,77 zł.

**2) wydatki 56 382 726,25 zł z tego:**

a) wydatki bieżące 39 354 348,74 zł;

b) wydatki majątkowe 17 028 377,51 zł.

**3) deficyt** budżetu gminy w wysokości 2 291 132,00 zł;

**4) przychody** budżetu gminy w wysokości 3 091 737,00 zł;

**5) rozchody** budżetu gminy w wysokości 800 605,00 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 LXXI/522/24 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 27 lutego 2024 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 972 820,80</b>	<b>264 679,00</b>	<b>2 237 499,80</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	351 588,00	19 679,00	371 267,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	19 679,00	19 679,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 596 232,80	245 000,00	1 841 232,80
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	245 000,00	245 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>79 014,68</b>	<b>331 806,52</b>	<b>410 821,20</b>
	75095		Pozostała działalność	15,68	331 806,52	331 822,20
		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	0,00	331 806,52	331 806,52
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>15 843 063,95</b>	<b>-245 000,00</b>	<b>15 598 063,95</b>
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	435 000,00	-245 000,00	190 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	246 000,00	-245 000,00	1 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>23 181 001,56</b>	<b>2 083 815,00</b>	<b>25 264 816,56</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 581 710,00	1 676 440,00	11 258 150,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 581 710,00	1 676 440,00	11 258 150,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	407 375,00	407 375,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	407 375,00	407 375,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>700 695,80</b>	<b>315 845,00</b>	<b>1 016 540,80</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	245 700,00	264 500,00	510 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180 000,00	264 500,00	444 500,00
	80104		Przedszkola	52 000,00	51 345,00	103 345,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 000,00	51 345,00	83 345,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>81 450,00</b>	<b>-40 725,00</b>	<b>40 725,00</b>
	85149		Programy polityki zdrowotnej	81 450,00	-40 725,00	40 725,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	81 450,00	-40 725,00	40 725,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>3 060,00</b>	<b>3 060,00</b>
	85395		Pozostała działalność	0,00	3 060,00	3 060,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	3 060,00	3 060,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>761 163,89</b>	<b>40 000,00</b>	<b>801 163,89</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	30 000,00	40 000,00	70 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	40 000,00	40 000,00
<b>Razem:</b>				<b>51 338 113,73</b>	<b>2 753 480,52</b>	<b>54 091 594,25</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>6 233 475,37</b>	<b>9 443,00</b>	<b>6 242 918,37</b>
	01008		Melioracje wodne	20 000,00	9 443,00	29 443,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 443,00	9 443,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 930 842,50</b>	<b>450 000,00</b>	<b>7 380 842,50</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 580 782,50	450 000,00	6 030 782,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 949 291,00	450 000,00	3 399 291,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>6 434 866,72</b>	<b>358 122,03</b>	<b>6 792 988,75</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 860 417,00	50 000,00	4 910 417,00
		4300	Zakup usług pozostałych	481 859,00	50 000,00	531 859,00
	75095		Pozostała działalność	374 957,72	308 122,03	683 079,75
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	331 806,52	331 806,52
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	-23 684,49	76 315,51
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 753 869,79</b>	<b>1 802 553,00</b>	<b>15 556 422,79</b>
	80101		Szkoły podstawowe	9 026 757,88	1 539 553,00	10 566 310,88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 095 416,72	201 000,00	1 296 416,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	103 000,00	31 000,00	134 000,00
		4260	Zakup energii	160 158,60	126 113,00	286 271,60
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 322 600,00	1 181 440,00	5 504 040,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 275 822,76	238 000,00	1 513 822,76
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	148 700,00	35 000,00	183 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 200,00	6 000,00	27 200,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	752 500,00	197 000,00	949 500,00
	80107		Świetlice szkolne	117 550,00	25 000,00	142 550,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 100,00	4 000,00	20 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 750,00	1 000,00	3 750,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	80 700,00	20 000,00	100 700,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>3 060,00</b>	<b>3 060,00</b>
	85395		Pozostała działalność	0,00	3 060,00	3 060,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	3 000,00	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	60,00	60,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6 653 562,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>6 688 562,00</b>

	90095		Pozostała działalność	35 400,00	35 000,00	70 400,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 000,00	35 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 482 097,71</b>	<b>95 302,49</b>	<b>3 577 400,20</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 688 983,10	95 302,49	1 784 285,59
		4260	Zakup energii	83 800,00	55 302,49	139 102,49
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	120 000,00	135 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 905,42	-80 000,00	42 905,42

<b>Razem:</b>				53 629 245,73	2 753 480,52	56 382 726,25
---------------	--	--	--	---------------	--------------	---------------

załącznik nr 3 do Uchwały nr LXXI/522/24 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 27 lutego 2024 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 060 682,50	450 000,00	6 510 682,50
	60016		Drogi publiczne gminne	5 374 182,50	450 000,00	5 824 182,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 949 291,00	450 000,00	3 399 291,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jakubkowice	0,00	125 000,00	125 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Karczyce	0,00	125 000,00	125 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kostomłoty, ul. Świerkowa	0,00	200 000,00	200 000,00
750			Administracja publiczna	160 000,00	308 122,03	468 122,03
	75095		Pozostała działalność	100 000,00	308 122,03	408 122,03
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	331 806,52	331 806,52
			Cyberbezpieczna Gmina Kostomłoty	0,00	331 806,52	331 806,52
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	- 23 684,49	76 315,51
			Cyberbezpieczna Gmina Kostomłoty	100 000,00	- 23 684,49	76 315,51
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 629 930,00	35 000,00	1 664 930,00
	90095		Pozostała działalność	15 000,00	35 000,00	50 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 000,00	35 000,00
			Zakup rębaka/rozdrabniacz do gałęzi	0,00	35 000,00	35 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 267 987,61	- 80 000,00	2 187 987,61
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	780 271,00	- 80 000,00	700 271,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 905,42	- 80 000,00	42 905,42
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Piotrowice	80 000,00	- 80 000,00	0,00
Razem				16 315 255,48	713 122,03	17 028 377,51

## Uzasadnienie

### DOCHODY

I. Dochody budżetu Gmina Kostomłoty na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 2 753 480,52 zł do kwoty 54 091 594,25 zł, w tym:

1. dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 421 674,00 zł do kwoty 41 637 114,48 zł,
2. dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 331 806,52 zł do kwoty 12 454 479,77 zł.

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

1. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności” wprowadza się dochody w kwocie 19 679,00 zł;

2. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” 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” wprowadza się dochody w kwocie 331 806,52 zł - dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie na rozwój Cyfrowy 2021-2027 na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczna Gmina Kostomłoty”;

3. 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 1 676 440,00 zł - pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2024;

4. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 407 375,00 zł (część rozwojowa subwencji ogólnej)- pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2024;

5. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 264 500,00 zł;

6. w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 51 345,00 zł;

7. w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Programy polityki zdrowotnej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” zmniejsza się dochody o 40 725,00 zł - pomoc finansowa z budżetu Województwa Dolnośląskiego na realizację programu profilaktyki zdrowotnej pn. "Program profilaktyki zdrowotnej w zakresie profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców gminy Kostomłoty”;

8. w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” wprowadza się dochody w kwocie 3 060,00 zł - dodatek węglowy.

9. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” 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 40 000,00 zł - pomoc finansowa w ramach konkursu "Odnowa Dolnośląskiej Wsi., na zadanie remont świetlicy w Piotrowicach.

### WYDATKI

II. Wydatki budżetu Gmina Kostomłoty na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 2 753 480,52 zł do kwoty 56 382 726,25 zł, w tym:

1. wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 040 358,49 zł do kwoty 39 354 348,74 zł,
2. wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 713 122,03 zł do kwoty 17 028 377,51 zł.

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

1. w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Melioracje wodne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 9 443,00 zł - konserwacja rowów melioracyjnych dz. 526 obręb Kostomłoty;

2. w dziale „Oświata i wychowanie” zwiększa się wydatki o 1 802 553,00 zł - wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi, wzrost energii, zwrot niewykorzystanych środków z rachunku dochodów wyodrębnionych.

3. w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” wprowadza się wydatki w kwocie 3 060,00 zł - dodatek węglowy;

4. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 55 302,49 zł;

5. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 120 000,00 zł - remont świetlicy w Piotrowicach.

6. Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

6.1. w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 450 000,00 zł, w tym:

6.1.1 w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jakubkowice” wprowadza się wydatki w kwocie 125 000,00 zł;

6.1.2 w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Karczyce” wprowadza się wydatki w kwocie 125 000,00 zł;

6.1.3 w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kostomłoty, ul. Świerkowa” wprowadza się wydatki w kwocie 200 000,00 zł;

6.2. w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 308 122,03 zł do kwoty 408 122,03 zł, w tym:

6.2.1 w ramach zadania „Cyberbezpieczna Gmina Kostomłoty” zwiększa się wydatki o 308 122,03 zł do kwoty 408 122,03 zł;

6.3. 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 35 000,00 zł;

6.4. w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Piotrowice) zmniejsza się wydatki o 80 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600				6 060 682,50	450 000,00	6 510 682,50
	60016			5 374 182,50	450 000,00	5 824 182,50
		6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jakubkowice	0,00	125 000,00	125 000,00
		6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Karczyce	0,00	125 000,00	125 000,00
		6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kostomłoty, ul. Świerkowa	0,00	200 000,00	200 000,00
750				160 000,00	308 122,03	468 122,03
	75095			100 000,00	308 122,03	408 122,03
		6057	Cyberbezpieczny samorząd	0,00	331 806,52	331 806,52
		6059	Cyberbezpieczny samorząd	100 000,00	-23 684,49	76 315,51
900				1 629 930,00	35 000,00	1 664 930,00
	90095			15 000,00	35 000,00	50 000,00
		6060	Zakup rębaka/rozdrabniacz do gałęzi	0,00	35 000,00	35 000,00
921				2 267 987,61	-80 000,00	2 187 987,61
	92109			780 271,00	-80 000,00	700 271,00
		6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Piotrowice	80 000,00	-80 000,00	0,00
Razem				16 315 255,48	713 122,03	17 028 377,51



Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonywania budżetu.