

Zarządzenie Nr 0050.38.2024
Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój
z dnia 29 lutego 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Kudowa-Zdrój na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 212, art. 257 i art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), § 8 ust. 1 i 2 uchwały LXXII/440/23 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 27 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2024 rok Burmistrz Miasta Kudowa-Zdrój zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w planie dochodów – zwiększenie o 107.628,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Dokonuje się zmian w planie wydatków – zwiększenie o 107.628,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Dokonuje się zmian w zestawieniu planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy Kudowa-Zdrój w 2024 roku – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Dokonuje się podziału rezerwy ogólnej w kwocie 40.500,00 zł.

§ 2.

Budżet Gminy po wprowadzonych zmianach wynosi:

- 1) dochody – **89.636.431,08 zł** w tym:
 - a) dochody bieżące – 57.989.052,10 zł,
 - b) dochody majątkowe – 31.647.378,98 zł,
- 2) wydatki – **91.320.357,04 zł** w tym:
 - a) wydatki bieżące – 56.511.466,35 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 34.808.890,69 zł,
- 3) deficyt budżetu – **1.683.925,96 zł**.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz
Aneta Potoczna

Uzasadnienie

DOCHODY

Dział 758 – zwiększa się o 67.204,00 zł dochody ze środków Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) otrzymane za pośrednictwem Ministra Finansów z przeznaczeniem na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z przyjęciem do placówek oświatowych dzieci z Ukrainy w okresie od 01.01.2024 do 31.01.2024 roku.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 758 – Różne rozliczenia zwiększa się o 67.204,00 zł.

Dział 853 – zwiększa się o 40.424,00 zł dochody ze środków z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) w tym:

- na pokrycie kosztów zakwaterowania i wyżywienia na podstawie art. 12 ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (obiekty zbiorowego zamieszkania) – 33.000,00 zł,
- na wypłaty świadczeń pieniężnych za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy na podstawie art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy – 7.360,00 zł,
- na obsługę przez gminę wniosków o wypłatę w/w świadczeń pieniężnych – 64,00 zł.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zwiększa się o 40.424,00 zł.

WYDATKI

Dział 600 – dokonuje się przeniesienie między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 3.394,00 zł w związku z większymi niż planowano wydatkami na ubezpieczenie majątkowe dróg publicznych – zwiększenie o 3.220,00 zł oraz na ubezpieczenie majątkowe przystanków autobusowych – zwiększenie o 174,00 zł.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 600 – Transport i łączność pozostaje bez zmian.

Dział 630 – dokonuje się przeniesienie między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 662,00 zł w związku z większymi niż planowano wydatkami na ubezpieczenie majątkowe budynków i budowli w Parku Zdrojowym. Wprowadza się wydatki w kwocie 30.000,00 zł z tytułu opłaty sądowej od apelacji w sprawie o zapłatę przeciwko firmie Jatax Sp. z o.o. wykonawcy modernizacji muru oporowego na Stawie Zdrojowym w ramach projektu „Aqua Mineralis Glacensis”.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 630 – Turystyka zwiększa się o 30.000,00 zł.

Dział 754 – zwiększa się 5.500,00 zł wydatki na ubezpieczenia komunikacyjne samochodów Ochotniczych Straży Pożarnych. Zwiększa się o 5.000,00 zł wydatki na naprawę pojazdów strażackich.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 754– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększa się o 10.500,00 zł.

Dział 758 – dokonuje się podziału rezerwy ogólnej w kwocie 35.500,00 zł z przeznaczeniem na:

- dokonanie opłaty sądowej od apelacji w sprawie o zapłatę przeciwko firmie Jatax Sp. z o.o. wykonawcy modernizacji muru oporowego na Stawie Zdrojowym w ramach projektu „Aqua Mineralis Glacensis” - 30.000,00 zł,
- większe niż planowano wydatki na naprawę pojazdów strażackich – 5.000,00 zł,
- większe niż planowano wydatki na ubezpieczenia komunikacyjne samochodów Ochotniczych Straży Pożarnych – 5.500,00 zł.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 758 – Różne rozliczenia zmniejsza się o 40.500,00 zł.

Dział 801 – dokonuje się przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 72.488,00 zł w związku z większymi niż planowano wydatkami na ubezpieczenie majątkowe budynków i sprzętu szkół podstawowych – zwiększenie o 45.588,00 zł oraz na ubezpieczenie majątkowe budynku i sprzętu liceum – zwiększenie o 26.900,00 zł. Dokonuje się przeniesienie między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 6.600,00 zł w związku z większymi niż planowano wydatkami na ubezpieczenie majątkowe budynku przedszkola.

Zwiększa się o 67.204,00 zł wydatki na pokrycie kosztów dodatkowych zadań oświatowych związanych z przyjęciem do placówek oświatowych dzieci z Ukrainy wg zestawienia:

l.p.	§	Niepubliczne Przedszkole „Co słonko widziało”	Spółeczne Przedszkole im. St. Moniuszki	Spółeczna szkoła Podstawowa im. St. Moniuszki	Szkoła Podstawowa nr 3	Szkoła podstawowa nr 2 (ZSP)
1	2340	4.126,00	1.031,50	6.180,00		
2	4740				496,75	7.067,23
3	4750				2.997,47	18.964,10
4	4850				673,22	7.088,87
5	4350				19,31	418,96
6	4370				111,21	499,46
7	4860				123,15	1.098,38
razem		4.126,00	1.031,50	6.180,00	4.421,11	35.137,00

l.p.	§	Przedszkole im. Kubusia Puchatka	Dowożenie uczniów do szkół	Razem
1	2340		0,00	11.337,50
2	4740	5.592,30	0,00	13.156,28
3	4750	6.291,71	0,00	28.253,28
4	4850	2.074,09	0,00	9.836,18
5	4350	1.359,52	0,00	1.797,79
6	4370	621,44	0,00	1.232,11
7	4860	369,33	0,00	1.590,86
razem		16.308,39	0,00	67.204,00

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się o 67.204,00 zł.

Dział 852 – dokonuje się przeniesienie między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 566,00 zł w związku z większymi niż planowano wydatkami na ubezpieczenie majątkowe budynku Ośrodka Pomocy Społecznej.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 852 – Pomoc społeczna pozostaje bez zmian.

Dział 853 – zwiększa się o 33.000,00 zł wydatki na pokrycie kosztów zakwaterowania obywateli Ukrainy w obiektach na terenie gminy wskazanych przez Wojewodę (§ 4370). Zwiększa się o 7.360,00 zł wydatki na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 w/w ustawy (§ 3280) oraz o 64,00 zł wydatki na obsługę wniosków o świadczenie pieniężne z art. 13 w/w ustawy w tym 53,50 zł na wynagrodzenia i 10,50 zł na składki i inne pochodne od wynagrodzeń.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zwiększa się o 40.424,00 zł.

Zmian w planie dochodów i wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dokonano korzystając z upoważnienia zawartego w § 8 ust. 2 uchwały LXXII/440/23 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 27 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2024 rok.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia 0050.38.2024 z dnia 29 lutego 2024 roku

Zmiany w planie dochodów na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	19 881 932,00	67 204,00	19 949 136,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 403 627,00	67 204,00	2 470 831,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	51 258,00	67 204,00	118 462,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	114 319,99	40 424,00	154 743,99
	85395		Pozostała działalność	114 319,99	40 424,00	154 743,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	113 534,00	40 424,00	153 958,00
Razem:				89 528 803,08	107 628,00	89 636 431,08

Załącznik nr 2 do Zarządzenia 0050.38.2024 z dnia 29 lutego 2024 roku

Zmiany w planie wydatków na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	17 522 854,39	0,00	17 522 854,39
	60016		Drogi publiczne gminne	17 489 211,87	-174,00	17 489 037,87
		4300	Zakup usług pozostałych	1 190 000,00	-3 394,00	1 186 606,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 220,00	7 220,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	12 020,00	174,00	12 194,00
		4430	Różne opłaty i składki	20,00	174,00	194,00
630			Turystyka	5 342 865,00	30 000,00	5 372 865,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5 342 865,00	30 000,00	5 372 865,00
		4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00	-662,00	67 338,00
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00	662,00	70 662,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	30 000,00	30 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 458 044,64	10 500,00	1 468 544,64
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 007 347,64	10 500,00	1 017 847,64
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	5 000,00	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	45 000,00	5 500,00	50 500,00
758			Różne rozliczenia	298 691,40	-40 500,00	258 191,40
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	298 691,40	-40 500,00	258 191,40
		4810	Rezerwy	298 691,40	-40 500,00	258 191,40
801			Oświata i wychowanie	21 450 995,10	67 204,00	21 518 199,10
	80101		Szkoły podstawowe	10 316 913,00	-26 900,00	10 290 013,00
		4300	Zakup usług pozostałych	334 000,00	-72 488,00	261 512,00
		4430	Różne opłaty i składki	28 800,00	45 588,00	74 388,00
	80104		Przedszkola	4 583 686,10	0,00	4 583 686,10
		4300	Zakup usług pozostałych	99 980,00	-6 600,00	93 380,00
		4430	Różne opłaty i składki	27 000,00	6 600,00	33 600,00
	80120		Licea ogólnokształcące	2 188 244,00	26 900,00	2 215 144,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	26 900,00	29 200,00
	80195		Pozostała działalność	178 557,00	67 204,00	245 761,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 369,00	11 337,50	23 706,50
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 413,21	1 797,79	4 211,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 759,53	1 232,11	2 991,64
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 361,29	13 156,28	22 517,57
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 059,23	28 253,28	47 312,51
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 041,20	9 836,18	14 877,38
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 254,54	1 590,86	2 845,40
852			Pomoc społeczna	3 805 174,16	0,00	3 805 174,16
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 258 054,00	0,00	1 258 054,00
		4300	Zakup usług pozostałych	61 750,00	-566,00	61 184,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 200,00	566,00	13 766,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	181 513,09	40 424,00	221 937,09
	85395		Pozostała działalność	181 513,09	40 424,00	221 937,09
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	9 120,00	7 360,00	16 480,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	103 418,00	33 000,00	136 418,00

	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	80,24	53,50	133,74
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15,76	10,50	26,26
Razem:			91 212 729,04	107 628,00	91 320 357,04

**Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 0050.38.2024
z dnia 29 lutego 2024 roku**

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY KUDOWA-ZDRÓJ W 2024 ROKU

L.p.	Dział	Rozdział	§	wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Kwota dotacji (w zł)			Nazwa jednostki i cel dotacji
						podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					3 513 368,00	2 885 000,00	0,00	628 368,00	
1	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	
	75406	2300	Straż Graniczna		0,00			0,00	wpłata na fundusz wsparcia Straży Granicznej - wsparcie finansowe działań prewencyjnych na terenie Kudowy-Zdroju
	75421	2710	Zarządzanie kryzysowe		2 000,00			2 000,00	Starostwo Powiatowe - utrzymanie Lokalnego Systemu Ostony Przeciwpowodziowej w powiecie Kłodzkim
2	801	Oświata i wychowanie			1 400,00	0,00	0,00	1 400,00	
	80140	2310	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego		1 400,00			1 400,00	Miasto Zielona Góra - sfinansowanie kształcenia uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych
3	851	Ochrona zdrowia			40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	
	85154	2800	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		40 000,00			40 000,00	Dotacja celowa dla instytucji kultury na realizację zadania pn: "Organizacja imprez rekreacyjnych z elementami edukacyjnymi w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii"
4	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			2 885 000,00	2 885 000,00	0,00	0,00	
	92109	2480	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1 580 000,00	1 580 000,00			Kudowskie Centrum Kultury i Sportu - zadania statutowe
	92116	2480	Biblioteki		710 000,00	710 000,00			Miejska Biblioteka Publiczna - zadania statutowe
	92118	2480	Muzea		595 000,00	595 000,00			Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego - zadania statutowe
5	926	Kultura fizyczna			584 968,00	0,00	0,00	584 968,00	
	92601	6220	Obiekty Sportowe		584 968,00			584 968,00	Dotacja celowa dla Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu na realizację zadania inwestycyjnego pn: "Modernizacja hali sportowej w Kudowie-Zdroju"
II. JEDNOSTKI NIE NALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					4 336 738,25	3 041 098,00	0,00	1 292 140,25	
1	750	Administracja publiczna			18 115,66	0,00	0,00	18 115,66	
	75095	2820	Pozostala działalność		18 115,66			18 115,66	dotacja celowa dla Stowarzyszenia "Ziemia Dzierżoniowska" na finansowanie utworzenia i funkcjonowania Biura ZIT POF
2	801	Oświata i wychowanie			3 065 804,50	3 041 098,00	0,00	24 706,50	
	80101	2540	Szkoły Podstawowe		1 700 285,00	1 700 285,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań oświatowych
	80104	2540	Przedszkola		295 800,00	295 800,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
	80104	2540	Przedszkola		573 538,00	573 538,00			Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało" - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
	80149	2540	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		387 190,00	387 190,00			Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało" - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego dla uczniów niepełnosprawnych

	80150	2540	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	84 285,00	84 285,00			Spoleczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań w zakresie nauczania specjalnego w szkołach podstawowych
	80195	2360	Pozostała działalność	1 000,00			1 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie oświaty realizowanych przez organizacje pozarządowe
	80195	2340	Pozostała działalność	23 706,50			23 706,50	finansowanie dodatkowych zadań w zakresie edukacji dzieci z Ukrainy realizowanych przez placówki niepubliczne
3	852	Pomoc społeczna		15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	
	85295	2360	Pozostała działalność	15 000,00			15 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie opieki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
4	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		27 000,00	0,00	0,00	27 000,00	
	85395	2360	Pozostała działalność	27 000,00			27 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie polityki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
5	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		326 583,94	0,00	0,00	323 083,94	
	90005	6230	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	323 083,94			323 083,94	dofinansowanie dla osób fizycznych dotyczące wymiany wszystkich nieefektywnych źródeł ciepła na paliwa stałe służących do ogrzewania lokalu mieszkalnego na efektywne źródła ciepła lub podłączenie do efektywnego źródła ciepła w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie"
	90095	2360	Pozostała działalność	3 500,00			3 500,00	dofinansowanie zadań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt realizowanych przez organizacje pozarządowe
6	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		701 734,15	0,00	0,00	701 734,15	
	92105	2360	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00			0,00	dofinansowanie zadań w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego realizowanych przez organizacje pozarządowe
	92120	6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	56 991,03			56 991,03	finansowanie zadania pn. "Remont posadzki w kościele pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Kudowie-Zdroju"
	92120	6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	360 186,39			360 186,39	finansowanie zadania pn. "Remont elewacji dzwonnicy przy kościele pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Kudowie-Zdroju (ul. Brzozowie)"
	92120	6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	131 495,50			131 495,50	finansowanie zadania pn. "Remont dachu kościoła ewangelickiego zlokalizowanego na Górze Parkowej w Kudowie-Zdroju"
	92120	6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	153 061,23			153 061,23	finansowanie zadania pn. "Modernizacja budynku kaplicznego Zgromadzenia Sióstr Św. Elżbiety w Kudowie-Zdroju"
7	926	Kultura fizyczna i sport		182 500,00	0,00	0,00	182 500,00	
	92605	2360	Zadania w zakresie kultury fizycznej	182 500,00			182 500,00	dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu realizowanych przez organizacje pozarządowe
RAZEM DOTACJE				7 850 106,25	5 926 098,00	0,00	1 920 508,25	
w tym: na zadania bieżące				6 240 320,16	5 926 098,00	0,00	310 722,16	
na zadania inwestycyjne				1 609 786,09	0,00	0,00	1 609 786,09	