

Zarządzenie Nr 0050.70.2024
Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój
z dnia 29 kwietnia 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 120.042,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Dokonuje się zmian w planie wydatków – zwiększenie o 120.042,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Dokonuje się zmian w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy Kudowa-Zdrój w 2024 roku – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Dokonuje się zmian w wydatkach w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi na 2024 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Budżet Gminy po wprowadzonych zmianach wynosi:

- 1) dochody – **92.323.648,89 zł** w tym:
 - a) dochody bieżące – 61.154.125,11 zł,
 - b) dochody majątkowe – 31.169.523,78 zł,
- 2) wydatki – **96.193.587,31 zł** w tym:
 - a) wydatki bieżące – 59.656.640,49 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 36.536.946,82 zł,
- 3) deficyt budżetu – **3.869.938,42 zł**.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz
Aneta Potoczna

Uzasadnienie

DOCHODY

Dział 758 – zwiększa się o 63.128,00 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 01.03.2024 do 31.03.2024 roku.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 758 – Różne rozliczenia zwiększa się o 63.128,00 zł.

Dział 801 – wprowadza się dochody w kwocie 16.000,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” – na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr KO.ZFK.3146.9.2024 z dnia 12.04.2024 r.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się o 16.000,00 zł.

Dział 853 – zwiększa się o 40.914,00 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) – 34.650,00 zł,
- na wypłaty świadczeń pieniężnych za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy na podstawie art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy – 6.200,00 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 40.914,00 zł.

WYDATKI

Dział 801 – wprowadza się wydatki w kwocie 16.000,00 zł oraz dokonuje się przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej w celu zabezpieczenia wkładu własnego w kwocie 4.000,00 zł w realizację zadań w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” w tym:

§	Sposób finansowania	SP-3	ZSP	razem
4210	z dotacji	1.400,00	3.900,00	5.300,00
	środki własne	1.000,00	3.000,00	4.000,00
4240	z dotacji	2.600,00	8.100,00	10.700,00
	środki własne	0,00	0,00	0,00
4300	środki własne	-1.000,00	-3.000,00	-4.000,00

	Razem	4.000,00	12.000,00	16.000,00
--	-------	----------	-----------	-----------

Zwiększa się o 63.128,00 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”	Społeczne Przedszkole im. St. Moniuszki	Społeczna szkoła Podstawowa im. St. Moniuszki	Szkoła Podstawowa nr 3	Szkoła podstawowa nr 2 (ZSP)
1	2340	7.938,68	1.649,54	13.842,72		
2	4740				179,47	5.847,10
3	4750				2.927,43	11.294,50
4	4850				777,93	4.348,57
5	4350				9,93	122,68
6	4370				86,67	1.026,52
7	4860				39,68	650,96
razem		7.938,68	1.649,54	13.842,72	4.021,11	23.290,33

l.p.	§	Przedszkole im. Kubusia Puchatka	Dowożenie uczniów do szkół	Razem
1	2340		0,00	23.430,94
2	4740	3.288,40	0,00	9.314,97
3	4750	4.706,31	0,00	18.928,24
4	4850	2.253,33	0,00	7.379,83
5	4350	1.709,49	0,00	1.842,10
6	4370	257,65	0,00	1.370,84
7	4860	170,44	0,00	861,08
razem		12.385,62	0,00	63.128,00

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się o 79.128,00 zł.

Dział 853 – zwiększa się o 34.650,00 zł wydatki na pokrycie kosztów zakwaterowania obywateli Ukrainy w obiektach na terenie gminy wskazanych przez Wojewodę (§ 4370). Zwiększa się o 6.200,00 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 40.914,00 zł.

Dział 900 – zwiększa się o 503,00 zł wydatki na obsługę administracyjną systemu w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi w związku ze wzrostem odpisu na ZFŚS, a zmniejsza o 503,00 zł wydatki na odbieranie, transport, zbieranie, odzyskiwanie i unieszkodliwianie odpadów komunalnych w związku z mniejszymi niż planowano wydatkami na ubezpieczenie sprzętu do segregacji odpadów.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska pozostaje bez zmian.

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 0050.70.2024 z dnia 29 kwietnia 2024 roku

Zmiany w planie dochodów na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	22 276 566,00	63 128,00	22 339 694,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 530 151,00	63 128,00	2 593 279,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	177 782,00	63 128,00	240 910,00
801			Oświata i wychowanie	1 405 951,45	16 000,00	1 421 951,45
	80101		Szkoły podstawowe	7 805,00	16 000,00	23 805,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	16 000,00	16 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	264 929,99	40 914,00	305 843,99
	85395		Pozostała działalność	264 929,99	40 914,00	305 843,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	264 144,00	40 914,00	305 058,00
Razem:				92 203 606,89	120 042,00	92 323 648,89

Załącznik nr 2 do Zarządzenia 0050.70.2024 z dnia 29 kwietnia 2024 roku

Zmiany w planie wydatków na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	24 021 157,55	79 128,00	24 100 285,55
	80101		Szkoły podstawowe	11 179 710,00	16 000,00	11 195 710,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00	9 300,00	114 300,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	10 700,00	14 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	335 500,00	-4 000,00	331 500,00
	80195		Pozostała działalność	307 308,00	63 128,00	370 436,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	35 044,00	23 430,94	58 474,94
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 916,48	1 842,10	7 758,58
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 086,83	1 370,84	5 457,67
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 761,32	9 314,97	46 076,29
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	76 243,91	18 928,24	95 172,15
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 971,36	7 379,83	23 351,19
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	3 758,10	861,08	4 619,18
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	332 123,09	40 914,00	373 037,09
		85395	Pozostała działalność	332 123,09	40 914,00	373 037,09
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	27 760,00	6 200,00	33 960,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	235 512,00	34 650,00	270 162,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	227,36	53,50	280,86
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	44,64	10,50	55,14
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 405 307,61	0,00	8 405 307,61
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 879 893,00	0,00	4 879 893,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	-503,00	1 097,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00	503,00	2 418,00
Razem:				96 073 545,31	120 042,00	96 193 587,31

**Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 0050.70.2024
z dnia 29 kwietnia 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					3 565 282,10	2 885 000,00	0,00	680 282,10	
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 Oslony Przeciwpowodziowej w powiecie Kłodzkim
4	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
2	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"
3	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			21 914,10	0,00	0,00	21 914,10	
	85395	2800	Pozostała działalność		21 914,10			21 914,10	Dotacja celowa dla Kudowskiego centrum Kultury i Sportu na realizację zadania wybranego w ramach budżetu obywatelskiego pn: "Podróże na emeryturze"
4	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			2 915 000,00	2 885 000,00	0,00	30 000,00	
	92109	2480	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1 580 000,00	1 580 000,00			Kudowskie Centrum Kultury i Sportu - zadania statutowe
		6220			30 000,00		30 000,00	Kudowskie Centrum Kultury i Sportu - "Modernizacja budynku Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu przy ul. Głównej 43"	
	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
4	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					4 678 769,69	3 348 361,00	0,00	1 326 908,69	
1	750	Administracja publiczna			18 115,66	0,00	0,00	18 115,66	
	75095	2820	Pozostała działalność		18 115,66			18 115,66	dotacja celowa dla Stowarzyszenia "Ziemia Dzierżoniowska" na finansowanie utworzenia i funkcjonowania Biura ZIT POF
1	801	Oświata i wychowanie			3 407 835,94	3 348 361,00	0,00	59 474,94	
	80101	2540	Szkoły Podstawowe		1 840 285,00	1 840 285,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań oświatowych
	80104	2540	Przedszkola		320 800,00	320 800,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
	80104	2540	Przedszkola		623 538,00	623 538,00			Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało" - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego

2	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	438 990,00	438 990,00			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	124 748,00	124 748,00			Spółeczny 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	58 474,94			58 474,94	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				8 244 051,79	6 233 361,00	0,00	2 007 190,79	
w tym: na zadania bieżące				6 604 265,70	6 233 361,00	0,00	367 404,70	
na zadania inwestycyjne				1 639 786,09	0,00	0,00	1 639 786,09	

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 0050.70.2024
z dnia 29 kwietnia 2024 roku

**DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE GOSPODAROWANIA
ODPADAMI KOMUNALNYMI NA 2024 ROK**

Lp.	Treść	§	Plan na 2024 rok
1	2	3	4
1.	Dochody		3 650 000,00
	z tego:		
	- wpływy z z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		3 650 000,00
	-- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych	0490	3 650 000,00
2.	Wydatki:		4 879 893,00
	z tego:		
	- koszty obsługi administracyjnej systemu		98 796,00
	-- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	350,00
	-- wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	72 000,00
	-- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	5 500,00
	-- składki na ubezpieczenie społeczne	4110	13 328,00
	-- składki na Fundusz Pracy	4120	0,00
	-- zakup usług pozostałych (usługi bankowe, opieka autorska programu GOK+)	4300	4 000,00
	-- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe)	4280	200,00
	-- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2 418,00
	-- szkolenia pracowników	4700	1 000,00
	- koszty tworzenia i utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych		140 000,00
	-- koszty prowadzenia punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	4300	140 000,00
	- koszty promocji selektywnego zbierania odpadów komunalnych		40 000,00
	-- koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	4300	40 000,00
	- koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych		4 601 097,00
	-- koszty ubezpieczenia sprzętu	4430	1 097,00
	-- koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	4300	4 600 000,00