

**Zarządzenie Nr 0050.156.2024**  
**Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój**  
**z dnia 26 lipca 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 2024 r. poz. 609 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 63.728,74 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Dokonuje się zmian w planie wydatków – zwiększenie o 63.728,74 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego.
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.

§ 2.

Budżet Gminy po wprowadzonych zmianach wynosi:

- 1) dochody – **93.290.562,98 zł** w tym:
  - a) dochody bieżące – 61.888.028,55 zł,
  - b) dochody majątkowe – 31.402.534,43 zł,
- 2) wydatki – **97.427.906,16 zł** w tym:
  - a) wydatki bieżące – 60.264.838,53 zł,
  - b) wydatki majątkowe – 37.163.067,63 zł,
- 3) deficyt budżetu – **4.137.343,18 zł**.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz  
Aneta Potoczna

## Uzasadnienie

### DOCHODY

**Dział 758** – zwiększa się o 58.385,00 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 01.06.2024 do 30.06.2024 roku.

**Wniosek:** Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 758 – Różne rozliczenia zwiększa się o 58.385,00 zł.

**Dział 855** – zwiększa się o 5.343,74 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.) na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

**Wniosek:** Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 855 – Rodzina zwiększa się o 5.343,74 zł.

### WYDATKI

**Dział 710** – dokonuje się przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 5.000,00 zł na opracowanie opinii dotyczących miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, ze względu na zmianę formy organizacyjnej wykonawcy (likwidacja działalności gospodarczej).

**Wniosek:** budżet gminy po stronie wydatków w dziale 710 – Działalność usługowa pozostaje bez zmian.

**Dział 801** – zwiększa się o 58.385,00 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	2.372,02	1.186,01	8.095,68		
2	4740				276,87	4.293,15
3	4750				3.669,04	16.989,70
4	4850				643,55	3.384,73
5	4350				11,85	369,92
6	4370				101,40	1.305,39
7	4860				29,90	488,58
razem		2.372,02	1.186,01	8.095,68	4.732,61	26.831,47

l.p.	§	Przedszkole im. Kubusia Puchatka	Dowożenie uczniów do szkół	Razem
1	2340		0,00	11.653,71
2	4740	4.833,47	0,00	9.403,49

3	4750	6.358,83	0,00	27.017,57
4	4850	2.053,52	0,00	6.081,80
5	4350	1.574,75	0,00	1.956,52
6	4370	123,95	0,00	1.530,74
7	4860	222,69	0,00	741,17
razem		15.167,21	0,00	58.385,00

**Wniosek:** Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się o 58.385,00 zł.

**Dział 855** – zwiększa się o 5.343,74 zł wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

**Wniosek:** Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 855 – Rodzina zwiększa się o 5.343,74 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 0050.156.2024 z dnia 26 lipca 2024 roku

Zmiany w planie dochodów na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>22 526 037,67</b>	<b>58 385,00</b>	<b>22 584 422,67</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 779 622,67	58 385,00	2 838 007,67
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	364 459,00	58 385,00	422 844,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 222 959,96</b>	<b>5 343,74</b>	<b>3 228 303,70</b>
	85595		Pozostała działalność	33 285,96	5 343,74	38 629,70
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	33 285,96	5 343,74	38 629,70
<b>Razem:</b>				<b>93 226 834,24</b>	<b>63 728,74</b>	<b>93 290 562,98</b>

## Załącznik nr 2 do Zarządzenia 0050.156.2024 z dnia 26 lipca 2024 roku

## Zmiany w planie wydatków na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>465 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>465 700,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	115 600,00	0,00	115 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	103 600,00	-5 000,00	98 600,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>24 547 834,55</b>	<b>58 385,00</b>	<b>24 606 219,55</b>
	80195		Pozostała działalność	523 985,00	58 385,00	582 370,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	85 340,39	11 653,71	96 994,10
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 094,80	1 956,52	14 051,32
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 809,28	1 530,74	9 340,02
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69 509,61	9 403,49	78 913,10
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	147 013,09	27 017,57	174 030,66
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 416,61	6 081,80	42 498,41
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6 275,22	741,17	7 016,39
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 018 444,96</b>	<b>5 343,74</b>	<b>4 023 788,70</b>
	85595		Pozostała działalność	33 285,96	5 343,74	38 629,70
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	33 285,96	5 343,74	38 629,70
<b>Razem:</b>				<b>97 364 177,42</b>	<b>63 728,74</b>	<b>97 427 906,16</b>

**Załącznik nr 3  
do Zarządzenia nr 0050.156.2024  
z dnia 26 lipca 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
<b>I. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</b>					<b>3 600 282,10</b>	<b>2 885 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>715 282,10</b>	
1	<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>			<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	
	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	<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>			<b>1 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 400,00</b>	
	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	<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>			<b>45 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 000,00</b>	
	85154	2800	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		45 000,00			45 000,00	Dotacja celowa dla instytucji kultury na realizację zadania pn: "Organizacja imprez rekreacyjnych z elementami edukacyjnymi w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii"
4	<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>			<b>21 914,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 914,10</b>	
	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: "Podróż na emeryturze"
5	<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>			<b>2 945 000,00</b>	<b>2 885 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000,00</b>	
	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			60 000,00		60 000,00	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
6	<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>			<b>584 968,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>584 968,00</b>	
	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"
<b>II. JEDNOSTKI NIE NALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</b>					<b>6 847 425,20</b>	<b>3 348 361,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 499 064,20</b>	
1	<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>			<b>18 115,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 115,66</b>	
	75095	2820	Pozostała działalność		18 115,66			18 115,66	dotacja celowa dla Stowarzyszenia "Ziemia Dzierżoniowska" na finansowanie utworzenia i funkcjonowania Biura ZIT POF
801	<b>Oświata i wychowanie</b>			<b>3 446 355,10</b>	<b>3 348 361,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97 994,10</b>		
	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	96 994,10			96 994,10	finansowanie dodatkowych zadań w zakresie edukacji dzieci z Ukrainy realizowanych przez placówki niepubliczne
3	<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	
	85295	2360	Pozostała działalność	15 000,00			15 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie opieki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
4	<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>		<b>27 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 000,00</b>	
	85395	2360	Pozostała działalność	27 000,00			27 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie polityki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
5	<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>2 396 583,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 396 583,94</b>	
	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"
				2 070 000,00			2 070 000,00	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 II"
	90095	2360	Pozostała działalność	3 500,00			3 500,00	dofinansowanie zadań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt realizowanych przez organizacje pozarządowe
6	<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>761 870,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>761 870,50</b>	
	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	59 655,00			59 655,00	finansowanie zadania pn. "Remont posadzki w kościele pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Kudowie-Zdroju"
	92120	6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	362 850,00			362 850,00	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	207 870,00			207 870,00	finansowanie zadania pn. "Modernizacja budynku kaplicznego Zgromadzenia Sióstr Św. Elżbiety w Kudowie-Zdroju"
7	<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>		<b>182 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182 500,00</b>	
	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
<b>RAZEM DOTACJE</b>				<b>10 447 707,30</b>	<b>6 233 361,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 214 346,30</b>	
<b>w tym: na zadania bieżące</b>				<b>6 647 784,86</b>	<b>6 233 361,00</b>	<b>0,00</b>	<b>414 423,86</b>	
<b>na zadania inwestycyjne</b>				<b>3 799 922,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 799 922,44</b>	