

Zarządzenie Nr 0050.12.2026
Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój
z dnia 15 stycznia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Kudowa-Zdrój na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 212, art. 257 i art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), § 8 ust. 1 i 2 uchwały XXVII/150/25 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2026 rok Burmistrz Miasta Kudowa-Zdrój zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w planie dochodów – zwiększenie o 11.432,78 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Dokonuje się zmian w planie wydatków – zwiększenie o 11.432,78 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych Gminie Kudowa-Zdrój z zakresu administracji rządowej na 2026 rok – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Budżet Gminy po wprowadzonych zmianach wynosi:

- 1) dochody – 96.676.678,39 zł
- 2) wydatki – 91.927.060,39 zł
- 3) nadwyżka budżetu – 4.749.618,00 zł
- 4) przychody – 1.215.000,00 zł
- 5) rozchody – 5.964.618,00 zł.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz
Aneta Potoczna

Uzasadnienie

DOCHODY

Dział 852 – wprowadza się dochody w kwocie 10.248,48 z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025.MS z dnia 13.01.2026 r.

Wprowadza się dochody w kwocie 1.184,30 zł 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 (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.) w tym na:

- na wypłatę zasiłków stałych – 788,30zł,
- na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 396,00 zł.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększa się o 11.432,78 zł.

WYDATKI

Dział 700 – dokonuje się przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 102.670,00 zł dostosowując plan wydatków bieżących w zakresie realizacji projektu pn.

"Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej" do faktycznych potrzeb (zmniejszenie o 102.670,00 zł wydatków na zakup usług pozostałych, wprowadzenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 72.670,00 zł, wprowadzenie wydatków na zakup materiałów – 30.000,00 zł).

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, pozostaje bez zmian.

Dział 852 – wprowadza się wydatki w kwocie 10.248,48 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Dokonuje się przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 20,00 zł (Ośrodek Pomocy Społecznej) i kwoty 330,00 zł (mieszkanie chronione) w związku z ujęciem abonamentu RTV w § 4430.

Wprowadza się wydatki w kwocie 788,30 zł na wypłatę zasiłków stałych dla obywateli Ukrainy oraz kwotę 396,00 zł na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększa się o 11.432,78 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 XXVII/150/25 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2026 rok.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia 0050.12.2026 z dnia 15 stycznia 2026 roku

Zmiany w planie dochodów na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 009 059,75	11 432,78	1 020 492,53
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	185 059,75	10 248,48	195 308,23
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	10 248,48	10 248,48
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	185 059,75	0,00	185 059,75
	85295		Pozostała działalność	0,00	1 184,30	1 184,30
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 184,30	1 184,30
Razem:				96 665 245,61	11 432,78	96 676 678,39

Załącznik nr 2 do Zarządzenia 0050.12.2026 z dnia 15 stycznia 2026 roku

Zmiany w planie wydatków na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	13 673 711,27	0,00	13 673 711,27
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 782 539,70	0,00	10 782 539,70
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	42 000,00	42 000,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	18 000,00	18 000,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 140,00	7 140,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 060,00	3 060,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 029,00	1 029,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	441,00	441,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	21 000,00	21 000,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 000,00	9 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	432 441,66	-71 869,00	360 572,66
		4309	Zakup usług pozostałych	185 332,14	-30 801,00	154 531,14
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	700,00	700,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	300,00	300,00
852			Pomoc społeczna	4 078 851,00	11 432,78	4 090 283,78
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 480 951,00	10 248,48	1 491 199,48
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	10 248,48	10 248,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 340,00	-20,00	33 320,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 400,00	20,00	17 420,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	7 000,00	0,00	7 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 000,00	-330,00	6 670,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	330,00	330,00
	85295		Pozostała działalność	42 200,00	1 184,30	43 384,30
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 184,30	1 184,30
Razem:				91 915 627,61	11 432,78	91 927 060,39

Załącznik nr 3 do Zarządzenia 0050.12.2026 z dnia 15 stycznia 2026 roku

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych Gminie Kudowa-Zdrój z zakresu administracji rządowej na 2026

rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	138 621,00	0,00	138 621,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	138 621,00	0,00	138 621,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	138 621,00	0,00	138 621,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00	0,00	1 920,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 920,00	0,00	1 920,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 920,00	0,00	1 920,00
752			Obrona narodowa	300,00	0,00	300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	0,00	300,00
852			Pomoc społeczna	0,00	10 248,48	10 248,48
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	10 248,48	10 248,48
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	10 248,48	10 248,48
855			Rodzina	2 249 148,00	0,00	2 249 148,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 167 948,00	0,00	2 167 948,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 167 948,00	0,00	2 167 948,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 200,00	0,00	81 200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	81 200,00	0,00	81 200,00
Razem:				2 389 989,00	10 248,48	2 400 237,48

cd Załącznika nr 3 do Zarządzenia 0050.12.2026 z dnia 15 stycznia 2026 roku

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	138 621,00	0,00	138 621,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	138 621,00	0,00	138 621,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 026,00	0,00	111 026,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 875,00	0,00	18 875,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 720,00	0,00	2 720,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	5 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00	0,00	1 920,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 920,00	0,00	1 920,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	273,36	0,00	273,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38,64	0,00	38,64
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 608,00	0,00	1 608,00
752			Obrona narodowa	300,00	0,00	300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	300,00
852			Pomoc społeczna	0,00	10 248,48	10 248,48
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	10 248,48	10 248,48
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	10 248,48	10 248,48
855			Rodzina	2 249 148,00	0,00	2 249 148,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 167 948,00	0,00	2 167 948,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 953 448,00	0,00	1 953 448,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 500,00	0,00	50 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 000,00	0,00	159 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	5 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 200,00	0,00	81 200,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	81 200,00	0,00	81 200,00
Razem:				2 389 989,00	10 248,48	2 400 237,48

cd Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 0050.12.2026 z dnia 15 stycznia 2026 roku

DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA
I BUDŻETU GMINY W 2026 ROKU

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Ogółem	dochody budżetu państwa				dochody budżetu gminy	Uwagi
				§ 0690	§ 0920	§ 0970	§ 0980	§ 2360	
852	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	40 000,00		40 000,00			0,00	odsetki
			5 000,00			2 500,00		2 500,00	50 % z uzyskanych zwrotów zaliczki alimentacyjnej
			35 000,00				21 000,00	14 000,00	40 % z uzyskanych zwrotów funduszu alimentacyjnego
x	x	OGÓŁEM	80 000,00	0,00	40 000,00	2 500,00	21 000,00	16 500,00	x