

Zarządzenie Nr 0050.76.2026
Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój
z dnia 30 kwietnia 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 11.270,86 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Dokonuje się zmian w planie wydatków – zwiększenie o 11.270,86 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 – 101.060.943,57 zł
- 2) wydatki – 102.569.579,26 zł
- 3) deficyt budżetu – 1.508.635,69 zł,
- 4) przychody budżetu – 7.473.253,69 zł,
- 5) rozchody budżetu – 5.964.618,00 zł.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz
Aneta Potoczna

Uzasadnienie

DOCHODY

Dział 752 – zwiększa się o 2.800,00 zł dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem szkolenia – obszar 4 Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej - na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.271.2026.SR z 15.04.2026 roku.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 752 – Obrona narodowa, zwiększa się o 2.800,00 zł.

Dział 758 – zmniejsza się o 113,14 zł dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych na realizację zadań własnych związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska, o których mowa w art. 46 ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej - na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.272.2026.GF z 15.04.2026 roku.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 758 – Różne rozliczenia, zmniejsza się o 113,14 zł.

Dział 852 – wprowadza się dochody w kwocie 8.584,00 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych, a także udzielanie schronienia oraz zapewnienia posiłku i niezbędnego ubrania cudzoziemcom przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej na podstawie art. 106 ustawy z dnia 13 czerwca 2003 r. o udzielaniu cudzoziemcom ochrony na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej - na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.276.2026.MJ z 23.04.2026 roku.

Wniosek: Budżet gminy po stronie dochodów w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększa się o 8.584,00 zł.

WYDATKI

Dział 752 – wprowadza się wydatki w kwocie 2.800,00 zł na szkolenie pracowników w zakresie obsługi agregatów prądotwórczych i pił spalinowych w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 752 – Obrona narodowa, zwiększa się o 2.800,00 zł.

Dział 852 – wprowadza się wydatki w kwocie 8.584,00 zł na pokrycie kosztów udzielenie zasiłku celowego - 500,00 zł i zapewnienia posiłku – 8.084,0 zł dla obywateli Ukrainy.

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększa się o 8.584,00 zł.

Dział 900 – zmniejsza się o 113,14 zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia związanych z utrzymaniem zieleni miejskiej w Parku Zdrojowym (realizacja zadań związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska, o których mowa w art. 46 ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej).

Wniosek: Budżet gminy po stronie wydatków w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zmniejsza się o 113,14 zł.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia 0050.76.2026 z dnia 30 kwietnia 2026 roku

Zmiany w planie dochodów na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	20 300,00	2 800,00	23 100,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	20 000,00	2 800,00	22 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 000,00	2 800,00	22 800,00
758			Różne rozliczenia	14 832 388,14	-113,14	14 832 275,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 532 128,14	-113,14	2 532 015,00
		2870	Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych	2 476 778,14	-113,14	2 476 665,00
852			Pomoc społeczna	961 446,03	8 584,00	970 030,03
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	8 584,00	8 584,00
		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	0,00	8 584,00	8 584,00
Razem:				101 049 672,71	11 270,86	101 060 943,57

Załącznik nr 2 do Zarządzenia 0050.76.2026 z dnia 30 kwietnia 2026 roku

Zmiany w planie wydatków na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	46 608,00	2 800,00	49 408,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	45 000,00	2 800,00	47 800,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 800,00	2 800,00
852			Pomoc społeczna	3 959 366,03	8 584,00	3 967 950,03
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	8 584,00	8 584,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	8 584,00	8 584,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 308 522,61	-113,14	10 308 409,47
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 012 755,02	-113,14	1 012 641,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	336 823,00	-113,14	336 709,86
Razem:				102 558 308,40	11 270,86	102 569 579,26

Załącznik nr 3 do Zarządzenia 0050.76.2026 z dnia 30 kwietnia 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	16 160,85	0,00	16 160,85
	01095		Pozostała działalność	16 160,85	0,00	16 160,85
		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	16 160,85	0,00	16 160,85
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	22 151,71	8 584,00	30 735,71
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 249,00	0,00	10 249,00
		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	10 249,00	0,00	10 249,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	8 584,00	8 584,00
		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	0,00	8 584,00	8 584,00
	85295		Pozostała działalność	11 902,71	0,00	11 902,71
		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	11 902,71	0,00	11 902,71
855			Rodzina	2 253 560,00	0,00	2 253 560,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 172 177,00	0,00	2 172 177,00
		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	2 168 000,00	0,00	2 168 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 177,00	0,00	4 177,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	183,00	0,00	183,00
		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	183,00	0,00	183,00
	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 powiatowo-gminnym) ustawami	81 200,00	0,00	81 200,00
Razem:				2 432 713,56	8 584,00	2 441 297,56

cd Załącznika nr 3 do Zarządzenia 0050.76.2026 z dnia 30 kwietnia 2026 roku

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	16 160,85	0,00	16 160,85
	01095		Pozostała działalność	16 160,85	0,00	16 160,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45,09	0,00	45,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,50	0,00	6,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	265,29	0,00	265,29
		4430	Różne opłaty i składki	15 843,97	0,00	15 843,97
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	22 151,71	8 584,00	30 735,71
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 249,00	0,00	10 249,00
		3110	Świadczenia społeczne	10 249,00	0,00	10 249,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	8 584,00	8 584,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	8 584,00	8 584,00
	85295		Pozostała działalność	11 902,71	0,00	11 902,71
		4300	Zakup usług pozostałych	11 902,71	0,00	11 902,71
855			Rodzina	2 253 560,00	0,00	2 253 560,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 172 177,00	0,00	2 172 177,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 957 662,74	0,00	1 957 662,74
		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	5 014,26	0,00	5 014,26
	85503		Karta Dużej Rodziny	183,00	0,00	183,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	183,00	0,00	183,00
	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:				2 432 713,56	8 584,00	2 441 297,56

cd Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 0050.76.2026 z dnia 30 kwietnia 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