

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH

z dnia r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Kowary na 2024 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), Rada Miejska w Kowarach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Miasta o kwotę 54.724,94 zł.

2. Plan dochodów po zmianie wynosi 75.126.907,81 zł, w tym:

1) dochody majątkowe 18.506.613,42 zł,

2) dochody bieżące 56.620.294,39 zł.

3. Szczegółowy podział dochodów w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Miasta na 2024 rok do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Zwiększa się plan wydatków budżetu Miasta o kwotę 54.724,94 zł.

2. Plan wydatków po zmianie wynosi 77.297.029,60 zł, w tym:

1) wydatki majątkowe 19.207.502,68 zł,

2) wydatki bieżące 58.089.526,92 zł.

3. Szczegółowy podział wydatków w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2 Wydatki budżetu Miasta na 2024 rok do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowary.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DOCHODY BUDŻETU MIASTA W 2024 ROKU

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2024

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 4 744 182,00 | 0,00 | 4 744 182,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 4 393 016,00 | 0,00 | 4 393 016,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 68 880,00 | -68 880,00 | 0,00 |
| | | 6680 | Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego | 0,00 | 68 880,00 | 68 880,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 1 421 815,99 | 21 000,00 | 1 442 815,99 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 2 468,06 | 21 000,00 | 23 468,06 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 0,00 | 21 000,00 | 21 000,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 14 425 424,00 | 28 496,00 | 14 453 920,00 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 130 837,00 | 28 496,00 | 159 333,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 130 837,00 | 28 496,00 | 159 333,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 3 471 981,30 | 5 228,94 | 3 477 210,24 |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 1 288 496,00 | 1 218,00 | 1 289 714,00 |
| | | 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 | 4 263,00 | 1 218,00 | 5 481,00 |
| | 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 18 000,00 | 1 353,46 | 19 353,46 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 0,00 | 1 353,46 | 1 353,46 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 274 099,30 | 2 657,48 | 276 756,78 |
| | | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | 17 089,31 | 2 657,48 | 19 746,79 |

| | | | |
|---------------|---------------|-----------|---------------|
| Razem: | 75 072 182,87 | 54 724,94 | 75 126 907,81 |
|---------------|---------------|-----------|---------------|

WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2024 ROKU

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2024

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 8 941 619,42 | 18 120,00 | 8 959 739,42 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 7 796 742,00 | 6 200,00 | 7 802 942,00 |
| | | 4580 | Pozostałe odsetki | 4 000,00 | 6 200,00 | 10 200,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 447 987,42 | 11 920,00 | 459 907,42 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 27 000,00 | 11 920,00 | 38 920,00 |
| 757 | | | Obsługa długu publicznego | 162 000,00 | -22 470,00 | 139 530,00 |
| | 75702 | | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | 162 000,00 | -22 470,00 | 139 530,00 |
| | | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 162 000,00 | -22 470,00 | 139 530,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 18 086 436,36 | 0,00 | 18 086 436,36 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 8 323 583,96 | 0,00 | 8 323 583,96 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 920 202,00 | -2 929,00 | 917 273,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 83 032,00 | -423,00 | 82 609,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 76 556,00 | 17 296,00 | 93 852,00 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 4 228 516,00 | -17 296,00 | 4 211 220,00 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 14 835,00 | 3 352,00 | 18 187,00 |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 279 497,00 | 0,00 | 279 497,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 37 655,00 | -118,00 | 37 537,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 3 784,00 | -17,00 | 3 767,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 330,00 | 697,00 | 3 027,00 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 206 603,00 | -697,00 | 205 906,00 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 451,00 | 135,00 | 586,00 |

| | | | | | |
|------------|------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| 80104 | | Przedszkola | 3 650 406,53 | 0,00 | 3 650 406,53 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 395 370,00 | -449,00 | 394 921,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 39 169,00 | -65,00 | 39 104,00 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 12 357,00 | 2 654,00 | 15 011,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 1 285 636,00 | -2 654,00 | 1 282 982,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 395,00 | 514,00 | 2 909,00 |
| 80117 | | Branżowe szkoły I i II stopnia | 1 246 451,00 | 0,00 | 1 246 451,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 118 540,00 | -141,00 | 118 399,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 11 149,00 | -20,00 | 11 129,00 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 3 862,00 | 830,00 | 4 692,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 454 903,00 | -830,00 | 454 073,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 749,00 | 161,00 | 910,00 |
| 80120 | | Licea ogólnokształcące | 2 282 383,00 | 0,00 | 2 282 383,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 187 643,00 | -405,00 | 187 238,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 17 547,00 | -59,00 | 17 488,00 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 14 493,00 | 2 393,00 | 16 886,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 837 857,00 | -2 393,00 | 835 464,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 809,00 | 464,00 | 3 273,00 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 7 772 849,30 | 5 128,94 | 7 777 978,24 |
| 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 2 555 635,00 | 1 118,00 | 2 556 753,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 200,00 | 1 200,00 | 5 400,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 113 463,00 | 18,00 | 113 481,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 6 300,00 | -100,00 | 6 200,00 |
| 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 23 870,00 | 1 353,46 | 25 223,46 |
| | 4260 | Zakup energii | 6 580,00 | 609,06 | 7 189,06 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 440,00 | 744,40 | 2 184,40 |
| 85295 | | Pozostała działalność | 549 278,30 | 2 657,48 | 551 935,78 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 248 281,50 | 2 605,38 | 250 886,88 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 188 098,80 | 52,10 | 188 150,90 |
| 855 | | Rodzina | 7 554 575,02 | 100,00 | 7 554 675,02 |

| | | | | | | |
|------------|-------|------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 5 237 128,00 | 100,00 | 5 237 228,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 | 100,00 | 1 100,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 15 652 528,84 | -54 022,00 | 15 598 506,84 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 4 638 596,00 | 0,00 | 4 638 596,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 4 457 376,00 | -1 000,00 | 4 456 376,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 500,00 | 1 000,00 | 1 500,00 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 1 842 638,42 | -54 022,00 | 1 788 616,42 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 494 741,42 | -54 022,00 | 440 719,42 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 960 520,60 | 107 868,00 | 3 068 388,60 |
| | 92195 | | Pozostała działalność | 1 507 599,00 | 107 868,00 | 1 615 467,00 |
| | | 4018 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 14 658,00 | 14 658,00 |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 3 664,00 | 3 664,00 |
| | | 4118 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 2 482,00 | 2 482,00 |
| | | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 620,00 | 620,00 |
| | | 4128 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00 | 359,00 | 359,00 |
| | | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00 | 90,00 | 90,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 2 000,00 | -2 000,00 | 0,00 |
| | | 4178 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 4 400,00 | 4 400,00 |
| | | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 1 100,00 | 1 100,00 |
| | | 4218 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 2 658,00 | 2 658,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | 26 345,00 | 8 655,00 | 35 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 74 571,02 | -34 600,00 | 39 971,02 |
| | | 4308 | Zakup usług pozostałych | 399 895,00 | 83 709,00 | 483 604,00 |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | 99 974,00 | 20 927,00 | 120 901,00 |
| | | 4428 | Podróże służbowe zagraniczne | 0,00 | 664,00 | 664,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 205,98 | -133,00 | 72,98 |
| | | 4438 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 120,00 | 120,00 |
| | | 4718 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 0,00 | 275,00 | 275,00 |
| | | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 0,00 | 220,00 | 220,00 |
| | | | Razem: | 77 242 304,66 | 54 724,94 | 77 297 029,60 |

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków wynikają z:

1. W dziale 600 - Transport i łączność, zwiększenie dochodów majątkowych oraz zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 68.880,00 zł z tytułu niezrealizowanych wydatków, które nie wygasły z upływem 2023 roku i których ostateczny termin minął - zastosowanie prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

2. W dziale 750 - Administracja publiczna, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 21.000,00 zł z tytułu darowizny otrzymanej na realizację zadań własnych Gminy.

3. W dziale 757 - Obsługa długu publicznego, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 22.470,00 zł w oparciu o pismo banku obsługującego emisję obligacji gminnych z 1 lipca 2024 r. w sprawie oprocentowania i terminów płatności odsetek.

4. W dziale 852 - Pomoc społeczna:

1) w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 1.218,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.232.2024.GF z 10 lipca 2024 r. z przeznaczeniem na wypłatę w III kwartale 2024 r. wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki;

2) w rozdziale 85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1.353,46 zł z tytułu darowizny otrzymanej na realizację zadań własnych Gminy oraz zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1.353,46 zł realizowanych w ramach darowizny.

3) w rozdziale 85295 - Pozostała działalność, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 2.657,48 zł przeznaczonych na refundację podatku VAT zawartego w cenie paliwa gazowego dla gospodarstw domowych w oparciu o ustawę o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu - transze 15/2023 oraz 15/2024 za kwiecień 2024 roku.

5. W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 139.528,00 zł na realizację projektu "Stragany lokalnych produktów czesko-polskiego pogranicza" Nr projektu N.007.04.0053, Zadanie dofinansowane w ramach Funduszu Małych Projektów w ramach Programu Interreg Republika Czecho-Polska 2021-2027. Refundacja dofinansowania nastąpi w 2025 r. Celem zadania jest współpraca instytucjonalna i wzmacnianie partnerstwa polsko-czeskiego oraz integracja lokalnej społeczności tj. mieszkańców, dzieci i młodzieży oraz instytucji i organizacji pozarządowych miasta Kowary i Dvůr Králové nad Labem. Źródłem finansowania projektu w 2024 roku stanowią środki w kwocie 36.733,00 zł - zmniejszenie wydatków bieżących w rozdziale 92195, środki w kwocie 22.470,00 zł - zmniejszenie wydatków bieżących w rozdziale 75702; środki w kwocie 26.303,00 zł - zmniejszenie wydatków bieżących w dziale 801 oraz środki w kwocie 54.022,00 zł - zmniejszenie wydatków bieżących w rozdziale 90004,

6. W ramach działań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 28.496,00 zł oraz w dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 28.496,00 zł zgodnie z pismem ministra Finansów Nr ST3.4752.7.2024.g z 19 czerwca 2024 r. w sprawie wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

7. Pozostałych zmian dokonano z uwzględnieniem konieczności zapewnienia prawidłowego finansowania zadań realizowanych przez Urząd Miejski oraz podległe jednostki budżetowe w oparciu o złożone wnioski.