

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 135.946,00 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 Czechy-Polska 2021-2027. Refundacja dofinansowania nastąpi w 2025 r. Celem zadania jest współpraca instytucjonalna i wzmocnienie 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 22.721,00 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.