

ZARZĄDZENIE NR 0050.240.2024
BURMISTRZA MIASTA KUDOWA-ZDRÓJ

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu uchwały budżetowej gminy Kudowa-Zdrój na 2025 rok oraz projektu uchwały
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kudowa-Zdrój**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), w związku z art. 230, art. 233 i art. 238 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Burmistrz Miasta Kudowa-Zdrój zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej gminy Kudowa-Zdrój na 2025 rok, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

2. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kudowa-Zdrój na lata 2025–2033, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Aneta Potoczna

**UCHWAŁA NR/...../24
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia grudnia 2024 r.**

w sprawie budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c – d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 211 – 212, art. 214 – 215, art. 222, art. 235 – 237, art. 258 ust. 1 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), art. 111 pkt 1) 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 2024 r. poz. 167 ze zm.) Rada Miejska Kudowy-Zdroju uchwala, co następuje:

§ 1.

Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w kwocie **94.491.792,28 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące: **68.765.257,82 zł**,
- 2) dochody majątkowe: **25.726.534,46 zł**,

zgodnie z Załącznikami nr 1 i 1a załączonymi do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w kwocie **92.885.695,51 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące: **63.768.637,79 zł**,
- 2) wydatki majątkowe: **29.117.057,72 zł**,

zgodnie z Załącznikami nr 2 i 2a załączonymi do niniejszej uchwały.

2. Wydatki bieżące budżetu obejmują:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie – **49.921.238,48 zł**, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **29.733.150,10 zł**,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **20.188.088,38 zł**,
- 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące – **7.593.398,57 zł**,
- 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **4.163.368,00 zł**,
- 4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – **1.130.632,74 zł** zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały Załącznikiem 2b,
- 5) wydatki na obsługę długu publicznego – **960.000,00 zł**;

3. Wydatki majątkowe budżetu obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **29.117.057,72 zł**, w tym dotacje na zadania inwestycyjne **6.665.304,99 zł** oraz wydatki inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – **4.811.358,79 zł**.

§ 3.

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany nadwyżkę budżetu w kwocie **1.606.096,77 zł**, który zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych pożyczek.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **1.215.000,00 zł** i rozchody budżetu w kwocie **2.821.096,77 zł** zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały Załącznikiem nr 3.
3. Ustala się limity zobowiązań z tytułu:
 - 1) kredytów i pożyczek długoterminowych zaciąganych w 2025 roku w kwocie 1.000.000,00 zł,
 - 2) kredytów krótkoterminowych w 2025 roku w kwocie 3.000.000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.
4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój do zaciągnięcia zobowiązań w kwotach określonych w ust. 3.
5. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych w 2025 roku do kwoty 200.000,00 zł.

§ 4.

W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie **360.000,00 zł**, w tym:

- 1) rezerwę ogólną w kwocie **190.000,00 zł**,
- 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych wynikających z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **170.000,00 zł**,

§ 5.

Z dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **560.000,00 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **560.000,00 zł** oraz dochody z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **115.000,00 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **115.000,00 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 9 załączonym do niniejszej uchwały,
- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie – **2.691.642,00 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 4 załączonym do niniejszej uchwały,
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami tej administracji w kwocie – **1.000,00 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 5 załączonym do niniejszej uchwały.

§ 6.

Wydatki budżetu gminy Kudowa-Zdrój obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2025 w kwocie **14.258.703,56 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 7.

Ustala się:

- 1) dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie **12.000,00 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 7 do uchwały,
- 2) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **5.000.000,00 zł** i wydatki na funkcjonowanie gminnego systemu gospodarowania

odpadami komunalnymi kwocie **5.310.000,00 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 8 do uchwały.

§ 8.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój:
 - 1) do dokonywania zmian w granicach działu wydatków budżetu:
 - a) polegających na przesunięciach między rozdziałami planu wydatków bieżących w zakresie środków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz pomiędzy planem wydatków w zakresie środków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i planem innych wydatków bieżących z wyłączeniem zmian powodujących zmianę limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
 - b) w planie wydatków inwestycyjnych bez zmian zakresu rzeczowego zadań oraz bez wprowadzania nowych zadań z wyłączeniem zakupów inwestycyjnych,
 - c) polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i wydatkami majątkowymi z wyłączeniem zmian powodujących zmianę limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
 - 2) do przekazywania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących:
 - a) w obrębie grupy wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w granicach rozdziału wydatków,
 - b) w obrębie wydatków działu związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej, z wyłączeniem zmian powodujących zmianę limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 9.

1. W zakresie wykonania budżetu na 2025 rok upoważnia się Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój do lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu.
2. Uzyskane przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty wydatków w zakresie realizacji zadań własnych, z wyłączeniem refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej, dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. Natomiast w przypadku, gdy zwrot wydatków dotyczy lat poprzednich środki te stanowią dochód budżetu i podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu gminy Kudowa-Zdrój.

§ 10.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kudowa-Zdrój.

§ 11.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Załącznik nr 1
do uchwały budżetowej nr
z dnia roku

Planowane dochody budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2025 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	9 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00
600			Transport i łączność	95 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	95 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	95 000,00
630			Turystyka	368 609,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	328 609,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	368 609,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	328 609,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	328 609,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 984 343,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 708 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 360 000,00
		0830	Wpływy z usług	193 900,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 275 443,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 188 046,00
		0830	Wpływy z usług	1 062 397,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
710			Działalność usługowa	131 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	131 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	130 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
750			Administracja publiczna	895 584,77
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	135 398,77
	75011		Urzędy wojewódzkie	113 386,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	113 386,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	145 398,77
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	135 398,77
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	111 027,07
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 371,70

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
	75095		Pozostała działalność	636 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	80 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	556 800,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 956,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 956,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	1 956,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75416		Straż gminna (miejska)	60 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	60 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 504 652,63
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	112 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	110 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 941 267,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 661 898,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	10 526,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	56 280,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	37 063,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	145 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 584 327,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 123 408,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	36 399,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 404,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	103 116,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	70 000,00
		0390	Wpływy z opłaty uzdrowiskowej, pobieranej w gminach posiadających status gminy uzdrowiskowej	2 500 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	140 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	560 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 007 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	115 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	560 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	265 000,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	1 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	24 860 058,63
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 217 697,41
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	642 361,22
758			Różne rozliczenia	12 696 930,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 132 919,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 132 919,85
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 564 011,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2870	Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych	2 564 011,00
801			Oświata i wychowanie	962 199,97
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	547 885,97
	80101		Szkoły podstawowe	22 926,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 926,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
	80104		Przedszkola	391 388,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	52 668,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	258 720,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00
	80195		Pozostała działalność	547 885,97
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	547 885,97
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	479 403,84
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	68 482,13
852			Pomoc społeczna	1 205 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	53 800,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	53 800,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	256 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	256 600,00
	85216		Zasiłki stałe	554 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	554 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	186 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	186 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	35 000,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	113 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	113 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	19 952,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	19 952,00
	85395		Pozostała działalność	19 952,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	19 952,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	19 952,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	41 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	16 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	16 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	25 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 600,00
855			Rodzina	2 673 440,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 512 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	2 496 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 500,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	80 300,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	80 640,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	80 640,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 091 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 022 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	37 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 100,00
	90095		Pozostała działalność	20 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	20 000,00
926			Kultura fizyczna	24 889,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	24 889,60
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	24 889,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	24 889,60
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 889,60
bieżące				68 765 257,82
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 056 735,34
majątkowe				
020			Leśnictwo	50 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02001		Gospodarka leśna	50 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	50 000,00
600			Transport i łączność	3 975 797,68
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 975 797,68
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 975 797,68
630			Turystyka	3 521 219,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 521 219,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	3 521 219,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 521 219,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 521 219,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 660 248,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 060 248,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	88 152,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 560 000,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 412 096,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	600 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	600 000,00
750			Administracja publiczna	409 835,79
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	409 835,79
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	409 835,79
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	409 835,79
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	336 065,58
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	73 770,21
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	690 129,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	690 129,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	690 129,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 733 704,99
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	56 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	56 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 495 304,99
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 495 304,99
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	182 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	182 400,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	215 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	215 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	215 600,00
926			Kultura fizyczna	5 470 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92601		Obiekty sportowe	5 470 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	250 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 220 000,00
majątkowe				25 726 534,46
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				3 931 054,79
Ogółem:				94 491 792,28
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				4 987 790,13

Załącznik nr 1 a
do uchwały budżetowej nr
z dnia

DOCHODY BUDŻETU GMINY KUDOWA ZDRÓJ NA 2025 ROK WG. ŹRÓDEŁ DOCHODÓW

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2024 rok	Plan na 2025 r.	w tym		struktura w % do dochodów ogółem	uwagi
					dochody bieżące	dochody majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	DOCHODY WŁASNE		55 392 225,55	77 761 619,43	52 035 084,97	25 726 534,46	82,29	
1.	WPŁYWY Z PODATKÓW :		11 419 645,00	11 770 094,00	11 770 094,00	0,00	12,46	
	1) Podatek od nieruchomości	0310	10 471 619,00	10 785 306,00	10 785 306,00		11,41	
	-od osób prawnych		6 417 284,00	6 661 898,00	6 661 898,00		7,05	wg przypisów
	-od osób fizycznych		4 054 335,00	4 123 408,00	4 123 408,00		4,36	wg przypisów
	2) Podatek rolny	0320	48 208,00	46 925,00	46 925,00		0,05	
	-od osób prawnych		10 762,00	10 526,00	10 526,00		0,01	wg przypisów
	-od osób fizycznych		37 446,00	36 399,00	36 399,00		0,04	wg przypisów
	3) Podatek leśny	0330	68 378,00	57 684,00	57 684,00		0,06	
	-od osób prawnych		66 719,00	56 280,00	56 280,00		0,06	wg przypisów
	-od osób fizycznych		1 659,00	1 404,00	1 404,00		0,00	wg przypisów
	4) Podatek od środków transportowych	0340	91 440,00	140 179,00	140 179,00		0,15	
	-od osób prawnych		17 346,00	37 063,00	37 063,00		0,04	wg przypisów
	-od osób fizycznych		74 094,00	103 116,00	103 116,00		0,11	wg przypisów
	5) Podatek od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350	110 000,00	110 000,00	110 000,00		0,12	szacunek
	6) Podatek od spadków i darowizn	0360	70 000,00	70 000,00	70 000,00		0,07	szacunek
	7) Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	560 000,00	560 000,00	560 000,00		0,59	szacunek
2.	WPŁYWY Z OPŁAT :		7 562 280,00	8 729 000,00	8 729 000,00	0,00	9,24	
	1) Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym	0270	113 280,00	115 000,00	115 000,00		0,12	szacunek
	2) Opłata skarbową	0410	45 000,00	45 000,00	45 000,00		0,05	szacunek
	3) Opłata uzdrowiskowa	0390	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00		2,65	szacunek
	4) Opłata targowa	0430	140 000,00	140 000,00	140 000,00		0,15	szacunek
	5) Opłata eksploatacyjna	0460	9 000,00	9 000,00	9 000,00		0,01	szacunek
	6) Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0480	590 000,00	560 000,00	560 000,00		0,59	szacunek
	7) Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw w tym:	0490	4 075 000,00	5 265 000,00	5 265 000,00		5,57	szacunek
	b) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	x	3 650 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		5,29	szacunek
	c) Opłata parkingowa	x	200 000,00	210 000,00	210 000,00		0,22	szacunek
	d) Renta planistyczna	x	200 000,00	30 000,00	30 000,00		0,03	szacunek
	e) Opłata adiacencka	x	25 000,00	25 000,00	25 000,00		0,03	szacunek
	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za							
	8) częstotliwości	0620	90 000,00	95 000,00	95 000,00		0,10	szacunek
3.	DOCHODY UZYSKIWANE PRZEZ GMINNE JEDNOSTKI BUDŻETOWE GMINY ORAZ WPŁATY OD GMINNYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I GOSPODARSTW POMOCNICZYCH GMINNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH		515 645,00	449 954,00	449 954,00	0,00	0,48	
	1) Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	52 668,00	52 668,00	52 668,00		0,06	wg planów jednostek

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2024 rok	Plan na 2025 r.	w tym		struktura w % do dochodów ogółem	uwagi
					dochody bieżące	dochody majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	2) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	258 720,00	258 720,00	258 720,00		0,27	wg planów jednostek
	3) Wpływy z usług	0830	198 891,00	125 640,00	125 640,00		0,13	wg planów jednostek
	4) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	5 366,00	12 926,00	12 926,00		0,01	wg planów jednostek
4.	DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY		5 208 244,00	5 915 198,00	2 617 046,00	3 298 152,00	6,26	
	1) Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości,	0770	3 020 000,00	3 160 000,00		3 160 000,00	3,34	szacunek
	2) Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0470	0,00	0,00			0,00	szacunek
	3) Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	150 000,00	50 000,00		50 000,00	0,05	szacunek
	4) Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	50 000,00	50 000,00	50 000,00		0,05	szacunek
	5) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	1 938 500,00	2 567 046,00	2 567 046,00		2,72	szacunek
	6) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	49 744,00	88 152,00		88 152,00	0,09	szacunek
5.	SPADKI , ZAPISY I DAROWIZNY NA RZECZ GMINY	0960	377 774,33	10 000,00	10 000,00		0,01	szacunek
6.	DOCHODY Z KAR PIENIĘŻNYCH I GRZYWIEN OKREŚLONYCH W ODRĘBNYCH PRZEPISACH	x	50 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,06	szacunek
	1) Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0570	50 000,00	60 000,00	60 000,00		0,06	szacunek
7.	DOCHODY UZYSKIWANE NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	2360	16 550,00	16 500,00	16 500,00		0,02	wg decyzji
8.	ODSETKI OD POŻYCZEK UDZIELANYCH PRZEZ GMINĘ	0920					0,00	
9.	ODSETKI OD NIETERMINOWO PRZEKAZYWANYCH NALEŻNOŚCI STANOWIĄCYCH DOCHODY GMINY		155 500,00	147 000,00	147 000,00	0,00	0,16	szacunek
	1) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	105 500,00	87 000,00	87 000,00		0,09	szacunek
	2) Pozostałe odsetki	0920	50 000,00	60 000,00	60 000,00		0,06	szacunek
10.	ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH GROMADZONYCH NA RACHUNKACH	0920	130 000,00	80 000,00	80 000,00		0,08	szacunek
11.	INNE DOCHODY NALEŻNE GMINIE NA PODSTAWIE ODRĘBNYCH PRZEPISÓW		1 901 333,07	1 644 797,00	1 644 797,00	0,00	1,74	
	1) Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz SP z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0630	15 000,00	10 000,00	10 000,00		0,01	szacunek
	2) Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	19 500,00	17 500,00	17 500,00		0,02	szacunek
	3) Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590	1 000,00	1 000,00	1 000,00		0,00	szacunek
	4) Wpływy z różnych dochodów	0690	4 000,00	4 000,00	4 000,00		0,00	szacunek
	5) Wpływy z usług (opłaty za media, ksero, parkingi itp.)	0830	1 561 430,00	1 402 297,00	1 402 297,00		1,48	szacunek
	6) Wpływy z różnych dochodów	0970	214 000,00	180 000,00	180 000,00		0,19	szacunek
	7) Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	10 000,00	10 000,00	10 000,00		0,01	szacunek
	8) Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	21 855,26	20 000,00	20 000,00		0,02	szacunek
	9) Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	6680	54 547,81	0,00	0,00		0,00	szacunek
12.	UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA		9 714 463,00	24 860 058,63	24 860 058,63	0,00	26,31	
	1) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	9 221 072,00	24 217 697,41	24 217 697,41		25,63	wg decyzji
	2) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	0020	493 391,00	642 361,22	642 361,22		0,68	wg decyzji
13.	DOTACJE I POMOC FINANSOWA Z BUDŻETÓW INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO		548 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2024 rok	Plan na 2025 r.	w tym		struktura w % do dochodów ogółem	uwagi
					dochody bieżące	dochody majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1) Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	6630	548 100,00				0,00	wg umowy
14.	DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH I ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ		17 792 691,15	24 079 017,80	1 650 635,34	22 428 382,46	25,48	
	1) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	0,00	593 900,00	593 900,00		0,63	szacunek
	2) Śroski z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	1 610 106,43	0,00			0,00	
	3) Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2180	8 652,63	0,00			0,00	
	4) Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	6090	999 716,79	215 600,00		215 600,00	0,23	szacunek
	5) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6280	1 601 086,56	7 963 400,99		7 963 400,99		wg wniosków
	6) Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	6290	1 785 209,78	250 000,00		250 000,00	0,26	wg umowy
	7) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6370	9 533 311,94	10 068 326,68		10 068 326,68	10,66	wg promesy
	8) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące	2057	95 633,75	963 881,51	963 881,51		1,02	wg % dofinansowania
	9) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące	2059	17 308,99	92 853,83	92 853,83		0,10	
	10) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	6257	2 110 048,48	3 857 284,58		3 857 284,58	4,08	wg % dofinansowania
	11) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	6259	31 615,80	73 770,21		73 770,21	0,08	
II	SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA		20 306 475,00	10 132 919,85	10 132 919,85	0,00	10,72	
	1) Część oświatowa	2920	14 057 589,00	0,00			0,00	wg decyzji
	2) Część wyrównawcza	2920	5 135 213,00	0,00			0,00	wg decyzji
	3) Część równoważąca	2920	28 082,00	0,00			0,00	wg decyzji
	4) Część rozwojowa	2920	525 531,00					
	5) Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2920		10 132 919,85	10 132 919,85		10,72	
	6) Środki na uzupełnienie subwencji ogólnej	2750	560 060,00	0,00			0,00	wg decyzji
III	DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA		8 256 799,64	6 597 253,00	6 597 253,00	0,00	6,98	
1.	na zadania własne		1 961 906,00	1 195 600,00	1 195 600,00	0,00	1,27	
	1) na realizację zadań bieżących	2030	1 958 346,00	1 195 600,00	1 195 600,00		1,27	wg decyzji/szacunek
	2) na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2040	3 560,00	0,00	0,00		0,00	wg decyzji
2.	na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zleconej gminom		3 786 208,64	2 691 642,00	2 691 642,00	0,00	2,85	

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2024 rok	Plan na 2025 r.	w tym		struktura w % do dochodów ogółem	uwagi
					dochody bieżące	dochody majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1) w zakresie opieki społecznej i rodziny	2010	3 022 812,00	2 576 300,00	2 576 300,00		2,73	wg decyzji
	2) w zakresie realizacji świadczenia wychowawczego	2060	9 310,00	0,00	0,00		0,00	wg decyzji
	3) w zakresie pozostałych zadań	2010	754 086,64	115 342,00	115 342,00		0,12	wg decyzji
3.	na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej:		11 687,00	1 000,00	1 000,00		0,00	
	1) na zadania bieżące	2020	11 687,00	1 000,00	1 000,00		0,00	wg decyzji
4.	dla gmin uzdrowiskowych	2870	2 352 369,00	2 564 011,00	2 564 011,00		2,71	wg decyzji
5.	rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	144 629,00	145 000,00	145 000,00		0,15	szacunek
DOCHODY OGÓŁEM:			83 955 500,19	94 491 792,28	68 765 257,82	25 726 534,46	100,00	

Załącznik nr 2
do uchwały budżetowej
z dnia

Planowane wydatki gminy Kudowa-Zdrój na 2025 rok wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
010			Rolnictwo i łowiectwo	78 100,00	78 100,00	78 100,00	0,00	78 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030		lżby rolnicze	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020			Leśnictwo	97 800,00	97 800,00	97 800,00	0,00	97 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	97 800,00	97 800,00	97 800,00	0,00	97 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 800,00	35 800,00	35 800,00	0,00	35 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	7 078 440,68	1 725 500,00	1 725 500,00	0,00	1 725 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 352 940,68	5 352 940,68	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 047 440,68	1 694 500,00	1 694 500,00	0,00	1 694 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 352 940,68	5 352 940,68	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 255 000,00	1 255 000,00	1 255 000,00	0,00	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 377 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 143,00	1 377 143,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 975 797,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 975 797,68	3 975 797,68	0,00	0,00	0,00
	60019		Płatne parkowanie	18 800,00	18 800,00	18 800,00	0,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	12 200,00	12 200,00	12 200,00	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630			Turystyka	5 294 286,00	672 763,00	262 000,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	410 763,00	0,00	0,00	4 621 523,00	4 621 523,00	4 401 523,00	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5 294 286,00	672 763,00	262 000,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	410 763,00	0,00	0,00	4 621 523,00	4 621 523,00	4 401 523,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	83 000,00	83 000,00	83 000,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	328 609,00	328 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	82 154,00	82 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	81 000,00	81 000,00	81 000,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	6 500,00	6 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 521 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 521 219,00	3 521 219,00	3 521 219,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	880 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 304,00	880 304,00	880 304,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 915 845,26	2 304 040,00	2 304 040,00	0,00	2 304 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 805,26	2 611 805,26	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 832 445,26	417 640,00	417 640,00	0,00	417 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 805,26	2 414 805,26	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	69 600,00	69 600,00	69 600,00	0,00	69 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	42 700,00	42 700,00	42 700,00	0,00	42 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 000,00	56 000,00	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	47 340,00	47 340,00	47 340,00	0,00	47 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 414 805,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 805,26	2 414 805,26	0,00	0,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem	2 026 400,00	1 886 400,00	1 886 400,00	0,00	1 886 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	523 000,00	523 000,00	523 000,00	0,00	523 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	398 400,00	398 400,00	398 400,00	0,00	398 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	666 000,00	666 000,00	666 000,00	0,00	666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	125 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	70095		Pozostała działalność	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	451 045,00	451 045,00	451 045,00	10 666,27	440 378,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	205 945,00	205 945,00	205 945,00	10 000,00	195 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	190 945,00	190 945,00	190 945,00	0,00	190 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035		Cmentarze	195 100,00	195 100,00	195 100,00	666,27	194 433,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94,55	94,55	94,55	94,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13,47	13,47	13,47	13,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	550,00	550,00	550,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	333,73	333,73	333,73	0,00	333,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8,25	8,25	8,25	8,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	10 218 968,13	9 719 132,34	9 273 271,00	7 503 801,00	1 769 470,00	22 762,57	287 700,00	135 398,77	0,00	0,00	499 835,79	499 835,79	409 835,79	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	337 220,00	337 220,00	336 520,00	313 790,00	22 730,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	243 138,00	243 138,00	243 138,00	243 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 904,00	19 904,00	19 904,00	19 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 396,00	44 396,00	44 396,00	44 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 352,00	6 352,00	6 352,00	6 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:												
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 980,00	7 980,00	7 980,00	0,00	7 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	289 150,00	289 150,00	19 150,00	0,00	19 150,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	850,00	850,00	850,00	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 876 335,56	8 376 499,77	8 224 101,00	7 028 011,00	1 196 090,00	0,00	17 000,00	135 398,77	0,00	0,00	499 835,79	499 835,79	409 835,79	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 387 730,00	5 387 730,00	5 387 730,00	5 387 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	390 106,00	390 106,00	390 106,00	390 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	931 165,00	931 165,00	931 165,00	931 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100 010,00	100 010,00	100 010,00	100 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	199 000,00	199 000,00	199 000,00	199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	330 000,00	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	94 606,64	94 606,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 606,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	20 767,18	20 767,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 767,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	313 500,00	313 500,00	313 500,00	0,00	313 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	16 420,43	16 420,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 420,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 604,52	3 604,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 200,00	17 200,00	17 200,00	0,00	17 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	71 400,00	71 400,00	71 400,00	0,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:										z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4430	Różne opłaty i składki	39 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	193 990,00	193 990,00	193 990,00	0,00	193 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	336 065,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 065,58	336 065,58	336 065,58	0,00	0,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	73 770,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 770,21	73 770,21	73 770,21	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	626 262,57	626 262,57	603 500,00	162 000,00	441 500,00	22 762,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	22 762,57	22 762,57	0,00	0,00	0,00	22 762,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4100	Wynagrodzenia agencji-prowizyjne	162 000,00	162 000,00	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	96 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	284 500,00	284 500,00	284 500,00	0,00	284 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 957,83	1 957,83	1 957,83	1 957,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 957,83	1 957,83	1 957,83	1 957,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	277,65	277,65	277,65	277,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,18	40,18	40,18	40,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 640,00	1 640,00	1 640,00	1 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			Obrona narodowa	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 742 264,00	801 264,00	673 264,00	394 024,00	279 240,00	55 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	941 000,00	941 000,00	0,00	0,00	0,00
	75406		Straż Graniczna	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 105 700,00	344 700,00	224 700,00	0,00	224 700,00	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	761 000,00	761 000,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	52 000,00	52 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 871,00	10 871,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	690 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 129,00	690 129,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75416		Straż gminna (miejska)	509 564,00	449 564,00	446 564,00	394 024,00	52 540,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 000,00	305 000,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 876,00	23 876,00	23 876,00	23 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 688,00	55 688,00	55 688,00	55 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 960,00	7 960,00	7 960,00	7 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 640,00	10 640,00	10 640,00	0,00	10 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	122 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	26 933 990,97	26 688 990,97	22 206 971,00	19 018 259,00	3 188 712,00	3 874 136,00	59 998,00	547 885,97	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	13 675 382,00	13 430 382,00	11 347 922,00	9 688 413,00	1 659 509,00	2 064 000,00	18 460,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 064 000,00	2 064 000,00	0,00	0,00	0,00	2 064 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 460,00	18 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 136 184,00	1 136 184,00	1 136 184,00	1 136 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:												
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 092,00	81 092,00	81 092,00	81 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 350 306,00	1 350 306,00	1 350 306,00	1 350 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	148 281,00	148 281,00	148 281,00	148 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 880,00	63 880,00	63 880,00	63 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 300,00	127 300,00	127 300,00	0,00	127 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	66 115,00	66 115,00	66 115,00	0,00	66 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	246 000,00	246 000,00	246 000,00	0,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	87 000,00	87 000,00	87 000,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	454 270,00	454 270,00	454 270,00	0,00	454 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	75 500,00	75 500,00	75 500,00	0,00	75 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	555 324,00	555 324,00	555 324,00	0,00	555 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	31 900,00	31 900,00	31 900,00	31 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 399 793,00	6 399 793,00	6 399 793,00	6 399 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	476 977,00	476 977,00	476 977,00	476 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	5 503 100,00	5 503 100,00	4 337 100,00	3 687 868,00	649 232,00	1 155 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 069 054,00	1 069 054,00	1 069 054,00	1 069 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 795,00	81 795,00	81 795,00	81 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	517 206,00	517 206,00	517 206,00	517 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 349,00	62 349,00	62 349,00	62 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 800,00	39 800,00	39 800,00	0,00	39 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	228 700,00	228 700,00	228 700,00	0,00	228 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	116 750,00	116 750,00	116 750,00	0,00	116 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	23 600,00	23 600,00	23 600,00	0,00	23 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	164 382,00	164 382,00	164 382,00	0,00	164 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 812 258,00	1 812 258,00	1 812 258,00	1 812 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	133 206,00	133 206,00	133 206,00	133 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	561 267,00	561 267,00	560 867,00	310 447,00	250 420,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 924,00	198 924,00	198 924,00	198 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 858,00	14 858,00	14 858,00	14 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 771,00	41 771,00	41 771,00	41 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 894,00	4 894,00	4 894,00	4 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	18 500,00	18 500,00	18 500,00	0,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 320,00	5 320,00	5 320,00	0,00	5 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 900,00	5 900,00	5 900,00	0,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80115		Technika	719 647,00	719 647,00	717 847,00	640 534,00	77 313,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	161 994,00	161 994,00	161 994,00	161 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 646,00	11 646,00	11 646,00	11 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 942,00	89 942,00	89 942,00	89 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 818,00	12 818,00	12 818,00	12 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 200,00	15 200,00	15 200,00	0,00	15 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	15 500,00	15 500,00	15 500,00	0,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 150,00	23 150,00	23 150,00	0,00	23 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 663,00	15 663,00	15 663,00	0,00	15 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	342 263,00	342 263,00	342 263,00	342 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 671,00	20 671,00	20 671,00	20 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	863 530,00	863 530,00	861 330,00	702 045,00	159 285,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 217,00	102 217,00	102 217,00	102 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 229,00	5 229,00	5 229,00	5 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 232,00	90 232,00	90 232,00	90 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 088,00	8 088,00	8 088,00	8 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 300,00	14 300,00	14 300,00	0,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4260	Zakup energii	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 900,00	85 900,00	85 900,00	0,00	85 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 085,00	21 085,00	21 085,00	0,00	21 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	472 889,00	472 889,00	472 889,00	472 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 990,00	22 990,00	22 990,00	22 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80120		Licea ogólnokształcące	2 180 320,00	2 180 320,00	2 176 820,00	1 930 396,00	246 424,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 593,00	68 593,00	68 593,00	68 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 720,00	5 720,00	5 720,00	5 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	271 039,00	271 039,00	271 039,00	271 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 266,00	31 266,00	31 266,00	31 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	33 500,00	33 500,00	33 500,00	0,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	750,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	53 700,00	53 700,00	53 700,00	0,00	53 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	106 074,00	106 074,00	106 074,00	0,00	106 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 400,00	9 400,00	9 400,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 420 282,00	1 420 282,00	1 420 282,00	1 420 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	124 096,00	124 096,00	124 096,00	124 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	90 549,00	90 549,00	90 549,00	0,00	90 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	90 549,00	90 549,00	90 549,00	0,00	90 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania	446 034,00	446 034,00	23 998,00	23 998,00	0,00	422 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	422 036,00	422 036,00	0,00	0,00	0,00	422 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 448,00	3 448,00	3 448,00	3 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	491,00	491,00	491,00	491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	17 164,00	17 164,00	17 164,00	17 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 895,00	2 895,00	2 895,00	2 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 703 363,00	1 703 363,00	1 473 363,00	1 473 363,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 504,00	211 504,00	211 504,00	211 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 330,00	28 330,00	28 330,00	28 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 159 906,00	1 159 906,00	1 159 906,00	1 159 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	73 623,00	73 623,00	73 623,00	73 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	168 224,00	168 224,00	168 224,00	168 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 171,00	24 171,00	24 171,00	24 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 445,00	3 445,00	3 445,00	3 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	130 078,00	130 078,00	130 078,00	130 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 530,00	10 530,00	10 530,00	10 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	1 020 974,97	1 020 974,97	448 951,00	392 971,00	55 980,00	1 500,00	22 638,00	547 885,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 638,00	22 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	307 186,00	307 186,00	307 186,00	307 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 500,13	17 500,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 499,87	2 499,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 499,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 124,00	23 124,00	23 124,00	23 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 706,00	55 706,00	55 706,00	55 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 504,18	27 504,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 504,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 928,93	3 928,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 955,00	4 955,00	4 955,00	4 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 920,00	3 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	560,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	24 415,13	24 415,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 415,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 487,67	3 487,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	55 477,18	55 477,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 477,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 925,32	7 925,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 925,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	79 451,57	79 451,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 451,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 350,23	11 350,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 350,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	126 882,87	126 882,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 882,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	18 125,93	18 125,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 125,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 980,00	7 980,00	7 980,00	0,00	7 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 750,01	1 750,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	249,99	249,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	142 502,77	142 502,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 502,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 354,19	20 354,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 354,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	675 000,00	523 000,00	473 000,00	236 600,00	236 400,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	45 000,00	45 000,00	45 000,00	15 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	630 000,00	478 000,00	428 000,00	221 600,00	206 400,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	15 900,00	15 900,00	15 900,00	0,00	15 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	
852			Pomoc społeczna	4 145 223,00	4 095 223,00	2 629 223,00	1 326 000,00	1 303 223,00	16 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	
	85202		Domy pomocy społecznej	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85203		Ośrodki wsparcia	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	54 300,00	54 300,00	54 300,00	0,00	54 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 300,00	54 300,00	54 300,00	0,00	54 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	377 600,00	377 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	377 600,00	377 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	302 500,00	302 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 358 923,00	1 308 923,00	1 305 023,00	1 108 600,00	196 423,00	0,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 900,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	825 900,00	825 900,00	825 900,00	825 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	62 500,00	62 500,00	62 500,00	62 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 000,00	156 000,00	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 500,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 200,00	45 200,00	45 200,00	45 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	950,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 000,00	69 000,00	69 000,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 960,00	3 960,00	3 960,00	0,00	3 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 900,00	7 900,00	7 900,00	0,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 593,00	28 593,00	28 593,00	0,00	28 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	217 400,00	217 400,00	217 400,00	217 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	183 000,00	183 000,00	183 000,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	213 500,00	213 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	213 500,00	213 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 200,00	70 200,00	24 000,00	0,00	24 000,00	29 000,00	0,00	17 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	70 200,00	70 200,00	24 000,00	0,00	24 000,00	29 000,00	0,00	17 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	13 760,00	13 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 440,00	3 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	209 550,00	209 550,00	122 000,00	41 000,00	81 000,00	0,00	87 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	122 000,00	122 000,00	122 000,00	41 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 000,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 300,00	10 300,00	10 300,00	0,00	10 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 000,00	69 000,00	69 000,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3260	Inne formy pomocy dla	30 400,00	30 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	55 550,00	55 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	41 550,00	41 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	3 718 277,00	3 718 277,00	1 513 507,00	1 076 452,00	437 055,00	0,00	2 204 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 658 320,00	2 658 320,00	456 960,00	427 660,00	29 300,00	0,00	2 201 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	240,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 201 120,00	2 201 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 500,00	159 500,00	159 500,00	159 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 550,00	12 550,00	12 550,00	12 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 210,00	4 210,00	4 210,00	4 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 700,00	14 700,00	14 700,00	0,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00	480,00	480,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz	5 320,00	5 320,00	5 320,00	0,00	5 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	88 767,00	88 767,00	88 557,00	81 575,00	6 982,00	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	210,00	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 190,00	67 190,00	67 190,00	67 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 731,00	11 731,00	11 731,00	11 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 646,00	1 646,00	1 646,00	1 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 242,00	1 242,00	1 242,00	0,00	1 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 580,00	1 580,00	1 580,00	0,00	1 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 660,00	2 660,00	2 660,00	0,00	2 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 008,00	1 008,00	1 008,00	1 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	128 000,00	128 000,00	128 000,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	128 000,00	128 000,00	128 000,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 300,00	80 300,00	80 300,00	0,00	80 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	80 300,00	80 300,00	80 300,00	0,00	80 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	672 890,00	672 890,00	669 690,00	567 217,00	102 473,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	436 386,00	436 386,00	436 386,00	436 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 790,00	31 790,00	31 790,00	31 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 235,00	76 235,00	76 235,00	76 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 806,00	8 806,00	8 806,00	8 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	10 500,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 173,00	18 173,00	18 173,00	0,00	18 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 501 784,99	7 564 600,00	7 560 750,00	109 390,00	7 451 360,00	3 500,00	350,00	0,00	0,00	0,00	6 937 184,99	6 937 184,99	0,00	0,00	0,00	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	186 400,00	186 400,00	186 400,00	0,00	186 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	96 400,00	96 400,00	96 400,00	0,00	96 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 310 000,00	5 310 000,00	5 309 650,00	109 390,00	5 200 260,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 000,00	89 000,00	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 100,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 290,00	14 290,00	14 290,00	14 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	5 194 900,00	5 194 900,00	5 194 900,00	0,00	5 194 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 660,00	2 660,00	2 660,00	0,00	2 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	323 000,00	323 000,00	323 000,00	0,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	278 000,00	278 000,00	278 000,00	0,00	278 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	525 700,00	455 700,00	455 700,00	0,00	455 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i	142 000,00	142 000,00	142 000,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	232 000,00	232 000,00	232 000,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	6 700,00	6 700,00	6 700,00	0,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 497 604,99	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 495 304,99	6 495 304,99	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 495 304,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 495 304,99	6 495 304,99	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 272 880,00	901 000,00	901 000,00	0,00	901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 880,00	371 880,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	740 000,00	740 000,00	740 000,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	189 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 480,00	189 480,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	182 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 400,00	182 400,00	0,00	0,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	123 300,00	123 300,00	123 300,00	0,00	123 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	107 300,00	107 300,00	107 300,00	0,00	107 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	262 900,00	262 900,00	259 400,00	0,00	259 400,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	29 000,00	29 000,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170 800,00	170 800,00	170 800,00	0,00	170 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	24 600,00	24 600,00	24 600,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 911 268,00	3 363 500,00	10 500,00	0,00	10 500,00	3 353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 768,00	547 768,00	0,00	0,00	0,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 825 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 825 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	801 000,00	801 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	798 000,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92118		Muzea	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	547 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 768,00	547 768,00	0,00	0,00	0,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	547 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 768,00	547 768,00	0,00	0,00	0,00
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92503		Rezerваты i pomniki przyrody	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	7 480 694,65	322 694,65	113 309,65	15 000,00	98 309,65	190 000,00	0,00	19 385,00	0,00	0,00	7 158 000,00	7 158 000,00	0,00	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	7 227 100,00	69 100,00	69 100,00	0,00	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 158 000,00	7 158 000,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łódź: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 220 000,00	5 220 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	231 385,00	231 385,00	22 000,00	15 000,00	7 000,00	190 000,00	0,00	19 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	15 508,00	15 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 877,00	3 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	22 209,65	22 209,65	22 209,65	0,00	22 209,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 209,65	8 209,65	8 209,65	0,00	8 209,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				92 885 695,51	63 768 637,79	49 921 238,48	29 733 150,10	20 188 088,38	7 593 398,57	4 163 368,00	1 130 632,74	0,00	960 000,00	29 117 057,72	29 117 057,72	4 811 358,79	0,00	0,00

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH PRZEWIDZIANYCH DO WYKONANIA W 2025 ROKU

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
600			Transport i łączność	5 352 940,68
	60016		Drogi publiczne gminne	5 352 940,68
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 377 143,00
			Modernizacja dróg i chodników na terenie miasta	1 050 000,00
			Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju	199 100,00
			Modernizacja ulicy Słonecznej w Kudowie-Zdroju	13 547,00
			Nabycie gruntów pod drogi publiczne	15 000,00
			Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój	9 496,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej przyszłych inwestycji w zakresie modernizacji dróg gminnych	90 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 975 797,68
			Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju	1 000 000,00
			Modernizacja ulicy Słonecznej w Kudowie-Zdroju	1 797 430,68
			Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój	1 178 367,00
630			Turystyka	4 621 523,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4 621 523,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 000,00
			Budowa zadaszienia tężni w Parku Zdrojowym	150 000,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej związanej z podniesieniem atrakcyjności uzdrowskiej części miasta	40 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 521 219,00
			Balneum Glacensis	1 703 970,00
			Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	1 817 249,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	880 304,00
			Balneum Glacensis	425 992,00
			Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	454 312,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Przygotowanie multimedialnej prezentacji z wykorzystaniem urządzenia laserowego w Parku Zdrojowym	30 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 611 805,26
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 414 805,26
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 414 805,26
			Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji	2 414 805,26
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	140 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
			Modernizacja komunalnych budynków mieszkalnych	120 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Wykup części wspólnych zajętych przez Gminę w budynkach wspólnot mieszkaniowych	20 000,00
	70095		Pozostała działalność	57 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	57 000,00
			Wykonanie dojazdu do budynku wspólnoty mieszkaniowych przy ul. Tkackiej 7	17 000,00
			Wykonanie drogi tymczasowej na nowopowstającym osiedlu domków jednorodzinnych przy ul. Bocznej	40 000,00
750			Administracja publiczna	499 835,79
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	499 835,79
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
			Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój	90 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	336 065,58
			Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój	336 065,58
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	73 770,21
			Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój	73 770,21
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	941 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	761 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 871,00
			Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój	10 871,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Doposażenie jednostki OSP w Kudowie-Zdrój	60 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	690 129,00
			Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój	690 129,00
	75416		Straż gminna (miejska)	60 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Budowa monitoringu miejskiego - etap V	60 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	120 000,00
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
			Zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby zarządzania kryzysowego	120 000,00
801			Oświata i wychowanie	245 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	245 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00
			Modernizacja i rozbudowa monitoringu szkolnego	75 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	170 000,00
			Dotacja celowa na zadanie pn. "Modernizacja kotłowni w budynku szkoły podstawowej przy ul. Słone 72"	170 000,00
851			Ochrona zdrowia	152 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	152 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 000,00
			Modernizacja Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego i świetlicy środowiskowej przy ul. Poznańskiej 2	152 000,00
852			Pomoc społeczna	50 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	50 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Adaptacja pomieszczenia na archiwum Ośrodka Pomocy Społecznej	30 000,00
			Przebudowa pomieszczeń poprzez montaż rekuperatorów w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej	20 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 937 184,99
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	70 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
			Modernizacja instalacji nawadniającej w Parku Zdrojowym	70 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 495 304,99
	6230		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 495 304,99
			Dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" - nabór II	6 217 000,00
			Dofinansowanie w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie"	278 304,99
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	371 880,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	189 480,00
			Budowa nowych punktów oświetleniowych i modernizacja istniejących	150 000,00
			Modernizacja opraw oświetleniowych na energooszczędne w Gminie Kudowa-Zdrój	39 480,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	182 400,00
			Modernizacja opraw oświetleniowych na energooszczędne w Gminie Kudowa-Zdrój	182 400,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	547 768,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	547 768,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	547 768,00
			Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 w Kudowie-Zdroju	547 768,00
926			Kultura fizyczna	7 158 000,00
	92601		Obiekty sportowe	7 158 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 938 000,00
			Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	1 938 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 220 000,00
			Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	5 220 000,00
Razem				29 117 057,72

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w 2025 roku

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość Projektu)	w tym:		Planowane wydatki								
					środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE	2025 r.								
							z tego:								
							Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE				
							Wydatki Razem	Wydatki razem	z tego źródła finansowania:			Wydatki razem	z tego źródła finansowania:		
									pożyczki, kredyty i obligacje	budżet państwa	środki własne miasta		prefinansowanie-środki własne	prefinansowanie-pożyczki, kredyty i obligacje	środki z Unii Europejskiej w tym zaliczka
1	2	3	4	(6+7)	6	7	(9+13)	(10+11+12)	10	11	12	(14+15+16)	14	15	16
I	Wydatki majątkowe razem	x		4 987 002,60	985 690,01	4 001 312,59	4 811 358,79	954 074,21	0,00	73 770,21	880 304,00	3 857 284,58	0,00	0,00	3 857 284,58
1	Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)	x		585 479,60	105 386,01	480 093,59	409 835,79	73 770,21	0,00	73 770,21	0,00	336 065,58	0,00	0,00	336 065,58
1.1	Priorytet: II Zaawansowane usługi cyfrowe														
1.1.1	Działanie: 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa														
1.1.1.1	nazwa projektu: "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój"	016	750 75023	585 479,60	105 386,01	480 093,59	409 835,79	73 770,21		73 770,21		336 065,58			336 065,58
	z tego	2024		175 643,81	31 615,80	144 028,01									
		2025		409 835,79	73 770,21	336 065,58									
2	Program: Program Interreg Czechy - Polska	x		4 401 523,00	880 304,00	3 521 219,00	4 401 523,00	880 304,00	0,00	0,00	880 304,00	3 521 219,00	0,00	0,00	3 521 219,00
2.1	Priorytet: 2 Turystyka														
2.1.1	Cel: 2.1 Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza														
2.1.1.1	nazwa projektu: "Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky"	165	630 63003	2 271 561,00	454 312,00	1 817 249,00	2 271 561,00	454 312,00			454 312,00	1 817 249,00			1 817 249,00
	z tego	2024		0,00											
		2025		2 271 561,00	454 312,00	1 817 249,00									
2.1.1.2	nazwa projektu: "Balneum Glacensis"	165	630 63003	2 129 962,00	425 992,00	1 703 970,00	2 129 962,00	425 992,00			425 992,00	1 703 970,00			1 703 970,00
	z tego	2024		0,00											
		2025		2 129 962,00	425 992,00	1 703 970,00									
II	Wydatki bieżące razem	x		2 078 040,74	305 396,56	1 772 644,18	1 130 632,74	182 324,83	0,00	92 853,83	89 471,00	948 307,91	0,00	0,00	948 307,91
1	Program: Program Interreg Czechy - Polska	x		466 815,00	93 364,40	373 450,60	447 348,00	89 471,00	0,00	0,00	89 471,00	357 877,00	0,00	0,00	357 877,00
1.1	Priorytet: 2 Turystyka														
1.1.1	Cel: 2.1 Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza														
1.1.1.1	nazwa projektu: "Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky"	165	630 63003	166 970,00	33 394,00	133 576,00	166 970,00	33 394,00			33 394,00	133 576,00			133 576,00
	z tego	2024		0,00											
		2025		166 970,00	33 394,00	133 576,00									
1.2.3	nazwa projektu: "Balneum Glacensis"	173	926 92605	243 793,00	48 760,00	195 033,00	243 793,00	48 760,00			48 760,00	195 033,00			195 033,00
	z tego	2024		0,00											
		2025		243 793,00	48 760,00	195 033,00									
1.2	Priorytet: 4 Poglębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego														
1.2.1	nazwa projektu: "Wspólnie się poznajemy"	173	853 85395	24 940,00	4 988,00	19 952,00	17 200,00	3 440,00			3 440,00	13 760,00			13 760,00
	z tego	2024		7 740,00	1 548,00	6 192,00									
		2025		17 200,00	3 440,00	13 760,00									
1.2.2	nazwa projektu: "Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój - Nachod"	173	926 92605	31 112,00	6 222,40	24 889,60	19 385,00	3 877,00			3 877,00	15 508,00			15 508,00

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w 2025 roku

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość Projektu)	w tym:		Planowane wydatki								
					środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE	2025 r.								
							Wydatki Razem	z tego:							
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE			
								z tego źródła finansowania:			Wydatki razem	z tego źródła finansowania:			środki z Unii Europejskiej w tym zaliczka
								Wydatki razem	pożyczki, kredyty i obligacje	budżet państwa	środki własne miasta	prefinansowa nie-środki własne	prefinansowa nie-pożyczki, kredyty i obligacje		
1	2	3	4	(6+7)	6	7	(9+13)	(10+11+12)	10	11	12	(14+15+16)	14	15	16
	z tego	2024		11 727,00	2 345,40	9 381,60									
	2025			19 385,00	3 877,00	15 508,00									
2	Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)	x		193 426,82	34 816,72	158 610,10	135 398,77	24 371,70	0,00	24 371,70	0,00	111 027,07	0,00	0,00	111 027,07
2.1	Priorytet: II Zaawansowane usługi cyfrowe														
2.1.1	Działanie: 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa														
2.1.1.1	nazwa projektu: "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój"	016	750 75023	193 426,82	34 816,72	158 610,10	135 398,77	24 371,70		24 371,70		111 027,07			111 027,07
	z tego	2024		58 028,05	10 445,02	47 583,03									
	2025			135 398,77	24 371,70	111 027,07									
3	Program: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS)	x		1 417 798,92	177 215,44	1 240 583,48	547 885,97	68 482,13	0,00	68 482,13	0,00	479 403,84	0,00	0,00	479 403,84
3.1	Priorytet: 8 Fundusze Europejskie dla edukacji na Dolnym Śląsku														
3.1.1	Działanie: 8.1 Dostęp do edukacji														
3.1.1.1	nazwa projektu: "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój"	149	801 80195	1 417 798,92	177 215,44	1 240 583,48	547 885,97	68 482,13		68 482,13		479 403,84			479 403,84
	z tego	2024		54 914,69	6 863,97	48 050,72									
		2025		547 885,97	68 482,13	479 403,84									
		2026		375 681,67	46 957,73	328 723,94									
		2027		274 572,87	34 319,80	240 253,07									
		2028		164 743,72	20 591,81	144 151,91									
OGÓŁEM (I+II)		x		7 065 043,34	1 291 086,57	5 773 956,77	5 941 991,53	1 136 399,04	0,00	166 624,04	969 775,00	4 805 592,49	0,00	0,00	4 805 592,49

PRZYCHODY I ROZCHODY

związane z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej oraz finansowaniem deficytu budżetowego w 2025 roku.

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	§ 905	§ 906	§ 950	§ 951	§ 952	Razem
I	Przychody ogółem w tym:	0,00	0,00	0,00	215 000,00	1 000 000,00	1 215 000,00
1	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych				215 000,00		215 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym					1 000 000,00	1 000 000,00
Lp.	Wyszczególnienie rozchodów	x	x	§ 982	§ 991	§ 992	Razem
II	Rozchody w tym:			2 600 000,00	200 000,00	21 096,77	2 821 096,77
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów					21 096,77	21 096,77
2	Wykup innych papierów wartościowych (wykup obligacji)			2 600 000,00			2 600 000,00
3	Udzielone pożyczki i kredyty				200 000,00		200 000,00
III	Różnica między przychodami i rozchodami (I-II)						-1 606 096,77
IV	Dochody budżetu	x					94 491 792,28
V	Wydatki budżetu	x					92 885 695,51
VI	Wynik budżetu	x					1 606 096,77

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KUDOWA
ZDRÓJ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA 2025 ROK.**

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	113 386,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	113 386,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	113 386,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 956,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 956,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 956,00
855			Rodzina	2 576 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 496 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 496 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	80 300,00
Razem:				2 691 642,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	113 386,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	113 386,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 602,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 662,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 122,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 956,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 956,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	277,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 640,00
855			Rodzina	2 576 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 496 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 201 120,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 880,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 300,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	80 300,00
Razem:				2 691 642,00

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA
I BUDŻETU GMINY W 2025 ROKU**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Ogółem	dochody budżetu państwa			dochody budżetu gminy	Uwagi
				§ 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	40 000,00	2 500,00	21 000,00	16 500,00	x

Załącznik nr 5
do uchwały budżetowej nr
z dnia

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANYCH
NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI TEJ ADMINISTRACJI NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Nazwa	DOCHODY			WYDATKI								
			Ogółem	z tego:		Ogółem	wydatki bieżące	z tego:						wydatki majątkowe
				§ 2020				w tym:						
				dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
710		Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00	666,27	333,73	0,00	0,00	0,00	
	71035	Cmentarze	1 000,00	1 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00	666,27	333,73	0,00	0,00	0,00	
		- utrzymanie grobów wojennych	1 000,00	1 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00	666,27	333,73	0,00	0,00	0,00	
Ogółem			1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	666,27	333,73	0,00	0,00	0,00	

Załącznik nr 6
do uchwały budżetowej nr
z dnia

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY KUDOWA-ZDRÓJ W 2025 ROKU

L.p.	Dział	Rozdział	§	wyszczególnienie	Plan na 2025 rok	Kwota dotacji (w zł)			Nazwa jednostki i cel dotacji
						podmiotowej	przedmio- towej	celowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					3 409 600,00	3 353 000,00	0,00	56 600,00	
1	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	
		75406	2300	Straż Graniczna	3 000,00			3 000,00	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 Oslony Przeciwpowodziowej w powiecie Kłodzkim
2	801	Oświata i wychowanie			1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	
		80140	2310	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	1 600,00			1 600,00	Miasto Zielona Góra - sfinansowanie kształcenia uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych
3	851	Ochrona zdrowia			50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
		85154	2800	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	50 000,00			50 000,00	Dotacja celowa dla instytucji kultury na realizację zadania pn: "Organizacja imprez rekreacyjnych z elementami edukacyjnymi w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii"
4	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			3 353 000,00	3 353 000,00	0,00	0,00	
		92109	2480	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 825 000,00	1 825 000,00			Kudowskie Centrum Kultury i Sportu - zadania statutowe
		92116	2480	Biblioteki	798 000,00	798 000,00			Miejska Biblioteka Publiczna - zadania statutowe
		92118	2480	Muzea	730 000,00	730 000,00			Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego - zadania statutowe
II. JEDNOSTKI NIE NALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					10 849 103,56	3 871 036,00	0,00	6 978 067,56	
1	750	Administracja publiczna			22 762,57	0,00	0,00	22 762,57	
		75095	2820	Pozostała działalność	22 762,57			22 762,57	dotacja celowa dla Stowarzyszenia "Ziemia Dzierżoniowska" na finansowanie utworzenia i funkcjonowania Biura ZIT POF
2	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
		75412	2820	Ochotnicze straże pożarne	50 000,00			50 000,00	dotacja celowa na realizację zadania pn. "Poprawa bezpieczeństwa w Stonem - doposażenie OSP i remont przejścia" wybranego w ramach budżetu obywatelskiego
	801	Oświata i wychowanie			4 042 536,00	3 871 036,00	0,00	171 500,00	
	80101	2540	6230	Szkoły Podstawowe	2 064 000,00	2 064 000,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań oświatowych
		6230			170 000,00			170 000,00	Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - realizacja zadania pn. "Modernizacja kotłowni w budynku szkoły podstawowej przy ul. Stłone 72"
	80104	2540	Przedszkola		395 000,00	395 000,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
					760 000,00	760 000,00			Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało" - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego

3	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	387 500,00	387 500,00			Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało" - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego dla uczniów niepełnosprawnych
				34 536,00	34 536,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - 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	230 000,00	230 000,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań w zakresie nauczania specjalnego w szkołach podstawowych
	80195	2360	Pozostała działalność	1 500,00			1 500,00	dofinansowanie zadań w zakresie oświaty realizowanych przez organizacje pozarządowe
4	852	Pomoc społeczna		16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	
	85295	2360	Pozostała działalność	16 000,00			16 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie opieki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
5	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		29 000,00	0,00	0,00	29 000,00	
	85395	2360	Pozostała działalność	29 000,00			29 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie polityki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
6	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		6 498 804,99	0,00	0,00	6 498 804,99	
	90005	6230	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	278 304,99			278 304,99	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"
				6 217 000,00			6 217 000,00	dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu "Ciepłe mieszkanie - nabór II"
	90095	2360	Pozostała działalność	3 500,00			3 500,00	dofinansowanie zadań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt realizowanych przez organizacje pozarządowe
6	926	Kultura fizyczna i sport		190 000,00	0,00	0,00	190 000,00	
	92605	2360	Zadania w zakresie kultury fizycznej	190 000,00			190 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu realizowanych przez organizacje pozarządowe
RAZEM DOTACJE				14 258 703,56	7 224 036,00	0,00	7 034 667,56	
w tym: na zadania bieżące				7 593 398,57	7 224 036,00	0,00	369 362,57	
na zadania inwestycyjne				6 665 304,99	0,00	0,00	6 665 304,99	

Załącznik nr 7
do uchwały budżetowej nr
z dnia

**DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ NA 2025 ROK**

Lp.	Treść	§	Plan na 2025 rok	Rozdział klasyfikacji budżetowej
1	2	3	4	5
1.	Dochody		12 000,00	
	z tego:			
	- wpływy z różnych tytułów	0690	2 000,00	
	-- opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska i wprowadzane w nim zmiany		2 000,00	90019
	- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960	10 000,00	
	-- darowizny finansowe		10 000,00	90019
2.	Wydatki:		12 000,00	
	z tego:			
	- zakup materiałów	4210	12 000,00	
	-- wydatki na zakup drzew, krzewów, traw, nawozów, osłonek itp.		12 000,00	90004

**DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE GOSPODAROWANIA
ODPADAMI KOMUNALNYMI NA 2025 ROK**

Lp.	Treść	§	Plan na 2025 rok
1	2	3	4
1.	Dochody		5 000 000,00
	z tego:		
	- wpływy z z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		5 000 000,00
	-- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych	0490	5 000 000,00
2.	Wydatki:		5 310 000,00
	z tego:		
	- koszty obsługi administracyjnej systemu		118 100,00
	-- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	350,00
	-- wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	89 000,00
	-- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	6 100,00
	-- składki na ubezpieczenie społeczne	4110	14 290,00
	-- składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	4120	0,00
	-- zakup usług pozostałych (usługi bankowe, opieka autorska programu GOK+)	4300	4 000,00
	-- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe)	4280	200,00
	-- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2 660,00
	-- szkolenia pracowników	4700	1 500,00
	- koszty tworzenia i utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych		152 000,00
	-- koszty prowadzenia punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	4300	152 000,00
	- koszty promocji selektywnego zbierania odpadów komunalnych		45 000,00
	-- koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	4300	45 000,00
	- koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych		4 994 900,00
	-- koszty ubezpieczenia sprzętu	4430	1 000,00
	-- koszty odbioru i utylizacji przeterminowanych leków	4300	3 900,00
	-- koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	4300	4 990 000,00

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ UJĘTYCH W GMINNYM PROGRAMIE
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII W 2025 ROKU

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	plan na 2025
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	675 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	675 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	115 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	560 000,00
Razem:				675 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	plan na 2025		
				razem	w tym:	
					finansowanie z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	finansowanie z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym
851			Ochrona zdrowia	675 000,00	560 000,00	115 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	45 000,00	45 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	630 000,00	515 000,00	115 000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	20 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 500,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200 000,00	120 000,00	80 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	25 000,00	10 000,00
		4260	Zakup energii	40 000,00	40 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	75 000,00	25 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 500,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	5 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 900,00	15 900,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowne przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 000,00	152 000,00	0,00
Razem:				675 000,00	560 000,00	115 000,00

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2025 ROK

Budżet gminy na 2025 rok zakłada następujące wielkości:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok
1	Dochody	94 491 792,28
a)	dochody bieżące	68 765 257,82
b)	dochody majątkowe	25 726 534,46
2	Wydatki	92 885 695,51
a)	wydatki bieżące	63 768 637,79
b)	wydatki majątkowe	29 117 057,72
3	Wynik budżetu	1 606 096,77
a)	różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 996 620,03
b)	różnica między dochodami majątkowymi a wydatkami majątkowymi	-3 390 523,26
4	Przychody	1 215 000,00
a)	z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w tym:	1 000 000,00
	z tytułu emisji obligacji komunalnych	0,00
b)	spłata udzielonych pożyczek	215 000,00
c)	niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00
d)	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00
5	Rozchody budżetu	2 821 096,77
a)	spłaty kredytów i pożyczek	21 096,77
b)	wykup obligacji	2 600 000,00
c)	udzielone pożyczki	200 000,00

Planowana na 2025 rok nadwyżka budżetowa w kwocie 1.606.096,77 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych pożyczek.

W planie przychodów ujęto zaciągnięcie kredytu długoterminowego na kwotę 1.000.000,00 zł oraz 215.000,00 zł z tytułu spłaty raty pożyczki udzielonej dla spółki Basen „Wodny Świat” w 2022 i 2024 roku.

Rozchody zostały zaplanowane w kwocie 2.821.096,77 zł w tym:

- 1) wykup obligacji – 2.600.000,00 zł,
- 2) spłata pożyczki zaciągniętej w 2019 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 21.096,77 zł,
- 3) udzielenie pożyczki dla spółki Basen „Wodny Świat” – 200.000,00 zł na utrzymanie płynności finansowej spółki związanej z wysokimi kosztami eksploatacyjnymi w tym rosnącymi kosztami pracowniczymi w I kw. 2025 roku.

DOCHODY BUDŻETU

Budżet gminy na rok 2025 zakłada dochody w wysokości **94.491.792,28 zł** w tym **68.765.257,82 zł** dochodów bieżących i **25.726.534,46 zł** dochodów majątkowych. Załącznik nr 1 do uchwały budżetowej przedstawia dochody budżetu gminy Kudowa-Zdrój w układzie szczegółowym klasyfikacji budżetowej.

Plan dochodów budżetowych gminy opracowano w oparciu o:

- 1) zmienioną ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- 2) ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
- 3) informacje jednostek organizacyjnych i pracowników Urzędu Miejskiego o wysokości planowanych dochodów,
- 4) przewidywane wykonanie dochodów w 2024 roku,
- 5) informację Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 6) informację Wojewody Dolnośląskiego o projektowanych na 2025 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy,
- 7) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu o projektowanych na 2025 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

Na kwotę planowanych dochodów składają się:

lp.	Wyszczególnienie	Wartość z zł	udział w % w dochodach ogółem
I.	Dochody własne	77 761 619,43	82,29%
1.	wpływy z podatków	11 770 094,00	12,46%
2.	wpływy z opłat	8 729 000,00	9,24%
3.	dochody jednostek organizacyjnych	449 954,00	0,48%
4.	dochody z majątku gminy	5 915 198,00	6,26%
5.	spadki, zapisy i darowizny	10 000,00	0,01%
6.	dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	60 000,00	0,06%
7.	dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	16 500,00	0,02%
8.	odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody budżetu gminy	147 000,00	0,16%
9.	odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	80 000,00	0,08%
10.	inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	1 644 797,00	1,74%
11.	udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	24 860 058,63	26,31%
12.	dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych i środki z innych źródeł	24 079 017,80	25,48%
II.	Subwencja ogólna z budżetu państwa	10 132 919,85	10,72%

III.	Dotacje celowe z budżetu państwa	6 597 253,00	6,98%
1.	dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ustawowo	2 691 642,00	2,85%
2.	dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	1 195 600,00	1,27%
3.	dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	0,00%
4.	dotacja dla gmin uzdrowiskowych na zachowanie funkcji leczniczych uzdrowiska	2 564 011,00	2,71%
5.	rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	145 000,00	0,15%
OGÓŁEM		94 491 792,28	100,00%

Szczegółowe zestawienie dochodów budżetu gminy na 2025 rok w układzie źródeł powstawania dochodów przedstawia załącznik nr 1a do uchwały budżetowej.

Wpływy z podatków

Kwota planowanych dochodów z tytułu należnych gminie podatków wynosi **11.770.094,00 zł (100 %)** z czego:

Wyszczególnienie	§	kwota w zł	udział %
1) Podatek od nieruchomości	0310	10 785 306,00	91,63%
- od osób prawnych		6 661 898,00	56,60%
- od osób fizycznych		4 123 408,00	35,03%
2) Podatek rolny	0320	46 925,00	0,40%
- od osób prawnych		10 526,00	0,09%
- od osób fizycznych		36 399,00	0,31%
3) Podatek leśny	0330	57 684,00	0,49%
- od osób prawnych		56 280,00	0,48%
- od osób fizycznych		1 404,00	0,01%
4) Podatek od środków transportowych	0340	140 179,00	1,19%
- od osób prawnych		37 063,00	0,31%
- od osób fizycznych		103 116,00	0,88%
5) Podatek od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350	110 000,00	0,93%
6) Podatek od spadków i darowizn	0360	70 000,00	0,59%
7) Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	560 000,00	4,76%
Razem wpływy z podatków		11 770 094,00	100,00%

Przy planowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

- stawki podatku od nieruchomości uległy zwiększeniu stosownie do wzrostu stawek maksymalnych tj. średnio o 2,7 % (uchwała nr IX/46/24 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 września 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz wprowadzenia zwolnień w tym podatku),

- założono, że z podatku od nieruchomości zwolnione będą nieruchomości zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, na potrzeby pomocy społecznej oraz zajęte przez instytucje kultury,
- stawka podatku rolnego uległa obniżeniu stosownie do zmniejszenia cen skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających 2025 rok tj. o 3,7 %,
- stawka podatku leśnego uległa obniżeniu stosownie do zmniejszenia średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa w okresie pierwszych trzech kwartałów 2024 roku tj. o 15,3 %
- stawki podatku od środków transportowych uległy zwiększeniu o 26 % (uchwała nr X/50/2024 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 24 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych).

Kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości (§ 0310) ustalona została na podstawie zapisów w rejestrach wymiarowych powierzchni podlegających opodatkowaniu na dzień 30.09.2024 r. Kształtowanie się dochodów z tytułu podatku od nieruchomości z podziałem na grupy podatników przedstawia się następująco:

a) osoby prawne

Rodzaj/typ nieruchomości	jedn.	podstawa opomiarowania	stawki obowiązujące w 2024 r.	stawki planowane na 2025 r.	wymiar podatku planowany na 2025 r.
1	2	3	4	6	7
Budynki mieszkalne	m2	36 470,74	1,15 zł	1,19 zł	43 400
Budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą	m2	89 347,33	33,10 zł	34,00 zł	3 037 809
Budynki lub ich części związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń	m2	42 087,99	6,76	6,95	292 512
Budynki pozostałe	m2	23 352,60	11,17 zł	11,48 zł	268 088
Budowle związane z działalnością gospodarczą	%	107 133 000,00	2%	2%	2 142 660
Grunty związane z działalnością gospodarczą	m2	518 706,52	1,34 zł	1,38 zł	715 815
Grunty pozostałe	m2	221 389,38	0,71 zł	0,73 zł	161 614
Razem:					6 661 898

b) osoby fizyczne

Rodzaj/typ nieruchomości	jedn.	podstawa opomiarowania	stawki obowiązujące w 2024 r.	stawki planowane na 2025 r.	wymiar podatku planowany na 2025 r.
1	2	3	4	6	7
Budynki mieszkalne	m2	285 531,56	1,15 zł	1,19 zł	339 783
Budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą	m2	51 598,51	33,10 zł	34,00 zł	1 754 349
Budynki lub ich części związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń	m2	7 047,55	6,76 zł	6,95 zł	48 980

Budynki lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	m2	74,71	15,50 zł	15,92 zł	1 189
Budynki pozostałe	m2	40 258,82	11,17 zł	11,48 zł	462 171
Budowle związane z działalnością gospodarczą	%	9 200 590,00	2%	2%	184 012
Grunty związane z działalnością gospodarczą	m2	263 426,09	1,34 zł	1,38 zł	363 528
Grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych	ha	342,16	6,66 zł	6,84 zł	2 340
Grunty pozostałe	m2	1 324 732,12	0,71 zł	0,73 zł	967 054
Razem:	x	x	x	x	4 123 408

Zgodnie z zapisami ustawy o podatku rolnym w przypadku gminy Kudowa-Zdrój zastosowanie mają ulgi ustawowe tj. ulga górską, dająca podstawę do obniżenia kwoty podatku o 60% dla gruntów klasy IV oraz całkowitego zwolnienia dla gruntów klasy V i VI. Kwota planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego oraz leśnego została ustalona zgodnie z zapisami rejestrów wymiarowych z uwzględnieniem podwyższonych stawek oraz z zastosowaniem w/w ulg.

Ustalenia planu dochodów z tytułu podatku rolnego (§ 0320) dokonano na podstawie występujących w podatku rolnym podstaw opodatkowania w roku 2023 i przyjętej ceny skupu żyta w wysokości 86,34 zł (w 2024 roku 89,63 zł):

1. osoby prawne: 117,6832 ha przeliczeniowych x (86,34 zł x 2,5q) = 25.402 zł
2,1147 ha fizycznych x (86,34 x 5q) = 913 zł
ulgi górskie 60 % = 15.789 zł
podatek rolny = 10.526 zł
2. osoby fizyczne: 268,2874 ha przeliczeniowych x (86,34 zł x 2,5q) = 57.910 zł
76,6425 ha fizycznych x (86,34 x 5q) = 33.087 zł
ulgi górskie 60% = 54.598 zł
podatek rolny = 36.399 zł

Ustalenia planu dochodów z tytułu podatku leśnego (§ 0330) dokonano na podstawie występujących w podatku leśnym podstaw opodatkowania w roku 2024 i przyjętej ceny skupu drewna w wysokości 277,35 zł (w 2024 roku 327,43 zł):

1. osoby prawne: 446,0252 ha fizycznego x (277,35 x 0,220) = 27.216 zł
952,5966 ha lasów wchodzących w skład parków narodowych x (277,35 zł x 0,220) x 50 % = 29.064 zł
razem podatek = 56.280 zł
2. osoby fizyczne: 23,0036 ha fizycznego x (277,35 zł x 0,220) = 1.404 zł

Kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od środków transportowych (§ 0340) wyliczona została na podstawie zapisów w ewidencji pojazdów. Wyliczony podatek na 2025 rok od środków transportowych w przypadku osób prawnych wynosi 37.063,00 zł (12 pojazdów), a w przypadku osób fizycznych 103.116,00 zł (31 pojazdów).

W budżecie gminy zakłada się dochody z tytułu podatków i opłat stanowiących dochody gminy, a pobieranych przez Urzędy Skarbowe tj.:

- 1) podatku od spadków i darowizn (§ 0360) – 70.000,00 zł,

- 2) podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (§ 0350) – 110.000,00 zł,
- 3) podatku od czynności cywilno-prawnych (§ 0500) – 560.000,00 zł.

W przypadku podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej oraz podatku od czynności cywilno-prawnych przy ustalaniu planowanej kwoty na 2025 rok przyjęto kształtowanie się tych dochodów w poprzednich latach.

Natomiast w przypadku podatku od spadków i darowizn przyjęto kwotę 70.000,00 zł jako kwotę szacunkową. Jest to rodzaj dochodu nie podlegający żadnym regułom i w każdym roku podatkowym jest nieporównywalny do poprzedniego. Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych zostały założone na poziomie przewidywanego wykonania za 2024 rok.

Wpływy z opłat

Kwota planowanych dochodów z tytułu należnych gminie opłat wynosi **8.729.000,00 zł (100 %)** z czego:

Wyszczególnienie	§	kwota w zł	udział %
1) Opłata skarbową	0410	45 000,00	0,52%
2) Opłata uzdrowiskowa	0390	2 500 000,00	28,64%
3) Opłata targowa	0430	140 000,00	1,60%
4) Opłata eksploatacyjna	0460	9 000,00	0,10%
5) Opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0480	560 000,00	6,42%
6) Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym	0270	115 000,00	1,32%
7) Opłata za zajęcie pasa drogi	0490	95 000,00	1,09%
8) Opłaty parkingowe	0490	210 000,00	2,41%
8) opłata adiacencka	0490	25 000,00	0,29%
9) renta planistyczna	0490	30 000,00	0,34%
10) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0490	5 000 000,00	57,28%
Razem wpływy z opłat		8 729 000,00	100,00%

Przy planowaniu dochodów z tytułu opłat przyjęto następujące założenia:

- stawka opłaty uzdrowiskowej pozostaje na niezmiennym poziomie i wynosi 4,50 zł za jeden osobodzień dla wszystkich osób (uchwała nr XXXVIII/274/21 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 listopada 2021 r. w sprawie opłaty uzdrowiskowej na terenie gminy Kudowa-Zdrój);
- opłaty za zajęcie pasa drogi oraz za umieszczenie urządzeń w pasie drogi wzrosły od 23.10.2024 roku od 14% do 60% (uchwała nr IX/42/24 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 września 2024 r. w sprawie określenia stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych w Gminie Kudowa-Zdrój na cele niezwiązane z budową, przebudową, remontem utrzymaniem i ochroną dróg);
- opłata eksploatacyjna pobierana jest wg stawek określonych w rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie stawek opłat eksploatacyjnych;
- stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrosła od 01.10.2024 roku o 25% i wynosi 45 zł od jednej osoby miesięcznie. Dodatkowo do systemu włączono nieruchomości mieszane w części, na której nie zamieszkują mieszkańcy, a świadczone są usługi hotelarskie, a ustalona opłata wynosi 15 zł za 1 m³ zużytej wody (uchwała nr VII/35/2024 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 9 września 2024 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia

wysokości stawki tej opłaty dla nieruchomości zamieszkałych oraz dla nieruchomości, która w części stanowi nieruchomość, na której zamieszkują mieszkańcy, a w części nieruchomość, na której nie mieszkają mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, na których są świadczone usługi hotelarskie);

- stawki opłaty targowej pozostają na niezmienionym poziomie (uchwała nr LVI/367/2023 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 9 lutego 2023 r. w sprawie zasad ustalania terminów płatności i wysokości stawek opłaty targowej na terenie gminy Kudowa-Zdrój);
- dochody z opłaty adiacenckiej oraz renty planistycznej zostały przyjęte szacunkowo.

Przy ustalaniu planu dochodów na 2025 rok przyjęto również kształtowanie się dochodów w okresie pierwszych trzech kwartałów w 2024 roku.

- 1) Opłata skarbową zgodnie z ustawą o opłacie skarbowej pobierana jest od czynności cywilno-prawnych o charakterze majątkowym oraz od wydanych zaświadczeń i zezwoleń itp. Planowane wielkości obejmują kwoty pobierane przez Urząd Miejski. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 45.000,00 zł.
- 2) Dochody z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu obejmują kwoty wpłacane na rachunek budżetu gminy wg zasad określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 560.000,00 zł.
- 3) Dochody z tytułu sprzedaży alkoholu w obrocie hurtowym w pojemnikach do 300 ml zaplanowano w kwocie 115.000,00 zł,
- 4) Podstawę prawną naliczania opłat eksploatacyjnych stanowi ustawa – prawo geologiczne i górnicze a zobowiązane są do ich ponoszenia podmioty gospodarcze wydobywające kopaliny ze złóż. Dochody dotyczą wpłat dokonywanych przez Uzdrowiska Kłodzkie S.A.- Grupa PGU za wydobyte z terenu gminy wody lecznicze. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 9.000,00 zł.
- 5) Zgodnie z art. 40 ust. 3 ustawy o drogach publicznych opłatę z tytułu zajęcia pasa drogi pobiera się za zajęcie pasa drogowego na prowadzenie robót, za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia w pasie drogowym infrastruktury technicznej niezwiązanej z potrzebami ruchu drogowego oraz za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia reklam i obiektów budowlanych. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 95.000,00 zł – wzrost o 5% ze względu na fakt, że nowe stawki mają zastosowanie do nowo wydanych decyzji w sprawie umieszczenia urządzeń w pasie drogowym.
- 6) Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości 5.000.000,00 zł w tym z nieruchomości zamieszkałych – 4.590.000,00 zł (8500 osób x 45 zł/osoby x 12 miesięcy) oraz z nieruchomości niezamieszkałych, w części, na której świadczone są usługi hotelarskie – 356.000,00 zł (2.277 m³ wody x 15 zł/ m³ x 12 miesięcy).
- 7) Dochody z tytułu opłaty uzdrowskiej realizowane są przez inkasentów w ośrodkach wczasowych, pensjonatach, pokojach gościnnych itp. Do wyliczeń wysokości dochodów przyjęto stawkę w wysokości 4,50 zł. Sukcesywnie przeprowadzane będą kontrole prawidłowości poboru opłaty uzdrowskiej przez inkasentów i terminowości odprowadzania pobranych dochodów na rachunek gminy. Dochody z tytułu opłaty uzdrowskiej zaplanowano w wysokości 2.500.000,00 zł,
- 8) Przy szacowaniu dochodów z tytułu opłaty targowej oparto się przewidywanym wykonaniu za 2024 rok. Zaplanowane dochody wynoszą 140.000,00 zł.
- 9) Dochody z tytułu opłat parkingowych dotyczą opłat pobieranych na Strefach Płatnego Parkowania ustalonych uchwałą nr XLIII/302/22 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju w sprawie ustalenia stref płatnego parkowania, ustalenia wysokości stawek za postój pojazdów samochodowych na drogach publicznych w strefach płatnego parkowania, wprowadzenia opłat, określenia wysokości opłaty dodatkowej i ustalenia zasad pobierania tych opłat. Zaplanowane dochody obok opłat pobieranych w parkometrach obejmują także

opłaty dodatkowe za parkowanie bez uiszczonej opłaty oraz za parkowanie poza opłaconym czasem. Podstawą ustalenia planowanych dochodów jest wykonanie za okres I-X/2024 roku. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 210.000,00 zł.

Dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy

Dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy zaplanowano w wysokości **449.954,00 zł** w tym dochody uzyskiwane przez:

- Przedszkole im. Kubusia Puchatka – 311.388,00 zł w tym z tytułu odpłatności za pobyt w przedszkolu – 52.668,00 zł odpłatność za wyżywienie – 258.720,00 zł,
- Żłobek im. Kubusia Puchatka – 80.640,00 zł odpłatność za wyżywienie,
- Zespół Szkół Publicznych – 22.926,00 zł z tytułu wynajmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych – 12.926,00 zł oraz z tytułu odpłatności za media – 10.000,00 zł,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – 35.000,00 zł z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze.

Szczegółowe zestawienie dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia poniższa tabela:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok
1	§ 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	52 668,00
	<i>-Przedszkole im. Kubusia Puchatka</i>	<i>52 668,00</i>
2	§ 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	258 720,00
	<i>-Przedszkole im. Kubusia Puchatka</i>	<i>258 720,00</i>
3	§ 0750 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 926,00
	<i>- Zespół Szkół Publicznych - wynajem pomieszczeń stołówki</i>	<i>12 926,00</i>
4	§ 0830 – wpływy z usług	125 640,00
	<i>- Zespół Szkół Publicznych - zwrot za media, za telefony itp.</i>	<i>10 000,00</i>
	<i>- Żłobek im. Kubusia Puchatka - odpłatność za wyżywienie</i>	<i>80 640,00</i>
	<i>- Ośrodek Pomocy Społecznej - częściowa odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze</i>	<i>35 000,00</i>
5	RAZEM	449 954,00

Przy kalkulacji dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie w żłobku przyjęto wzrost opłaty dziennej z 8,10 zł na 12,50 zł w związku z włączeniem do ceny posiłków pełnych kosztów jego przygotowania.

Dochody z majątku gminy

Kwota planowanych dochodów z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym wynosi **5.915.198,00 zł** z czego:

1. dochody z opłat za użytkowanie wieczyste gruntów (§0550) - 50.000,00 zł
W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo

własności tych gruntów w § 0550 ujęto dochody z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości, które nie podlegają przekształceniu.

2. dochody z najmu oraz dzierżawy składników majątku gminy (§ 0750) – 2.567.046,00 zł z tego:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok
1	Wpływy z czynszów za dzierżawę gruntów terenów łowieckich	9 000,00
2	Wpływy z czynszów za dzierżawę gruntów rolnych, na ogródki przydomowe i do prowadzenia działalności gospodarczej	550 000,00
3	Czynsz za najem lokali mieszkalnych wchodzących w skład komunalnego zasobu mieszkaniowego	1 188 046,00
4	Czynsz za najem lokali użytkowych	426 000,00
5	Czynsz za dzierżawę obiektu hotelowego „Amalia”	384 000,00
6	Opłaty za umieszczenie reklam w pasie drogowym	10 000,00
X	RAZEM	2.567 046,00

Przy kalkulacji wysokości dochodów z tytułu czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe wchodzące w skład komunalnego zasobu gminy przyjęto następujące założenia:

- stawki czynszu za lokale mieszkalne wzrosły od 01.09.2024 o 40 % i w 2025 roku nie zaplanowano podwyżki,
- stawki czynszu za lokale użytkowe ulegną inflacyjnej podwyżce,
- stawka czynszu za obiekt pn. „Amalia” będzie liczona wg stawki wylicytowanej na przetargu.

3. dochody z tytułu opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności (§ 076) – 88.152,00 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów z dniem 1 stycznia 2019 r. dotychczasowi użytkownicy wieczystości nieruchomości mieszkalnych będą uiszczać na rzecz gminy opłatę przekształceniową w wysokości dotychczasowych opłat przez okres 20 lat. Planowana kwota dochodów z tego tytułu wynosi – 47.408,00 zł. Ponadto przyjęto dochody w kwocie 744,00 zł z tytułu opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności rozłożone na raty w poprzednich latach.

Zaplanowano również dochody w kwocie 40.000,00 zł ze sprzedaży prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność, zgodnie z zapisami ustawy o gospodarce nieruchomościami i złożonymi wnioskami mieszkańców.

4. wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 0770) - 3.160.000,00 zł. Do sprzedaży przeznaczono następujące nieruchomości:

- 9 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne – 1.900.000,00 zł (5 działek obręb Słone, 2 działki na ul. Turystycznej i Spacerowej, 2 działki ul. T. Kościuszki (koło boiska),
- 1 działka pod budownictwo pensjonatowo-usługowe – 600.000,00 zł,
- grunty na poprawę zagospodarowania – 60.000,00 zł,

- lokale mieszkalne - około 10 lokali mieszkalnych - 600.000,00 zł (w tym 8 lokali na rzecz najemców i 2 lokale w trybie przetargu ustnego nieograniczonego).

Lokale mieszkalne sprzedawane są na rzecz najemców zgodnie z obowiązującą uchwałą Rady Miejskiej nr XIV/91/2019 z dnia 28 listopada 2019 w sprawie zasad sprzedaży lokali mieszkalnych stanowiących mieszkaniowy zasób gminy Kudowa-Zdrój zmienioną uchwałą nr XXXVIII/271/2021 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 listopada 2021 r. Cena sprzedaży lokalu mieszkalnego może być rozłożona na raty zgodnie z art. 70 ust. 2 ustawy o gospodarce nieruchomościami.

5. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870) w kwocie 50.000,00 zł dotyczą sprzedaży drewna z lasów komunalnych (cięcia sanitarne i przygodne ok. 300 m³ drewna).

Dochody z tytułu darowizn na rzecz gminy

Zaplanowane w tej grupie dochody w kwocie **10.000,00 zł** dotyczą darowizn od osób na rzecz działań w zakresie ochrony środowiska.

Dochody z kar pieniężnych i grzywnien określonych w odrębnych przepisach

Zaplanowane w tej grupie dochody w § 0570 w wysokości **60.000,00 zł** dotyczą kar pieniężnych - mandatów nakładanych przez Straż Miejską.

Dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej § 2360 wynoszą 16.500,00 zł.

Z tytułu realizacji dochodów na rzecz budżetu państwa przysługuje gminie wynagrodzenie w wysokości:

- 50 % od uzyskanych zwrotów zaliczki alimentacyjnej – 2.500,00 zł,
- 40 % od uzyskanych zwrotów funduszu alimentacyjnego – 14.000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań zleconych podlegających przekazaniu do budżetu państwa i budżetu gminy w 2025 roku przedstawia załącznik nr 4 do uchwały budżetowej.

Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy

W tej grupie dochodów zaplanowano odsetki w wysokości **147.000,00 zł** pobierane od nieterminowo regulowanych przez osoby fizyczne i prawne należności podatkowych – 87.000,00 zł i cywilnoprawnych – 60.000,00 zł.

Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy

W tej grupie dochodów zaplanowano odsetki uzyskane przez gminę z tytułu gromadzonych środków na rachunkach bieżących wysokości **80.000,00 zł**.

Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów

Kwota planowanych dochodów z realizacji wpływów z różnych tytułów wynosi **1.644.797,00 zł**. Szczegółowe zestawienie dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia poniższa tabela:

l.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	§ 0590 – wpływy z opłat za koncesje	1 000,00
	<i>- opłaty za udzielenie licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego taksówką na podstawie ustawy z dnia 6 września 2001 roku o transporcie drogowym i rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 5 lipca 2004 roku w sprawie wysokości opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem transportu drogowego oraz egzaminowanie i wydawanie certyfikatu kompetencji zawodowych.</i>	<i>1 000,00</i>
2	§ 0630 – wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00

	- zwrot kosztów sądowych	10 000,00
3	§ 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	17 500,00
	- zwrot kosztów upomnień	17 500,00
4	§ 0690 – wpływy z różnych opłat	4 000,00
	- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	2 000,00
	- opłata za udzielenie ślubu poza USC	2 000,00
5	§ 0830 – wpływy z usług	1 402 297,00
	- wpływy z tytułu dostawy mediów do lokali użytkowych	73 900,00
	- wpływy z opłat parkingowych	120 000,00
	- wpływy z tytułu dostawy mediów do lokali mieszkalnych i wchodzących w skład komunalnego zasobu mieszkaniowego	1 062 397,00
	- wpływy z tytułu usług cmentarnych świadczonych na cmentarzu komunalnym	130 000,00
	- częściowa odpłatność za udział w pólkoloniach	16 000,00
6	§ 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	- środki z refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych za lata ubiegłe oraz zwrot poniesionych kosztów sądowych	10 000,00
	- inne rozliczenia z lat ubiegłych	
7	§ 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	20 000,00
	- odszkodowania za zniszczone mienie wypłacane przez firmy ubezpieczeniowe	20 000,00
8	§ 0970 – wpływy z różnych dochodów	180 000,00
	- pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczały dzieci z innych gmin	80 000,00
	- bezumowne korzystanie z nieruchomości	60 000,00
	- wpływy z kaczkomatu	40 000,00
x	RAZEM	1 644 797,00

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (§ 0010, 0020)

Kwota planowanych dochodów z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynosi **24.860.058,63 zł (100 %)** z czego:

- udziały w podatku od osób fizycznych – 24.217.697,41 zł tj. 97,42 %,
- udziały w podatku od osób prawnych - 642.361,22 zł tj. 2,58 %.

Kalkulacja planowanej na 2025 r. kwoty dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia się następująco:

1	Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy Kudowa-Zdrój za 2022 rok	252 346 539,67
2	Wskaźnik waloryzacji	1,371
3	Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy Kudowa-Zdrój po zwaloryzowaniu na 2025 rok	345 967 105,90
4	Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych na 2025 r.	7,00 %
5	Wyliczona kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2025 roku (poz. 3 x poz. 4)	24 217 697,41

Kalkulacja planowanej na 2025 r. kwoty dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przedstawia się następująco:

1	Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy Kudowa-Zdrój za 2022 rok	31 001 989,00
2	Wskaźnik waloryzacji	1,295
3	Dochody podatników podatku dochodowego od prawnych mających siedzibę na obszarze gminy Kudowa-Zdrój po zwaloryzowaniu na 2025 rok	40 147 576,00
4	Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych na 2025 r.	1,60 %
5	Wyliczona kwota udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych w 2025 roku (poz. 3 x poz. 4)	642 361,22

Ustalenie dochodów z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych i prawnych nastąpiło zgodnie z nowymi rozwiązaniami zawartymi w ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572). Wysokość udziału w podatku PIT wynosi 7% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze gminy. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze gminy.

Kwota planowanych dochodów gminy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęta została zgodnie z wyliczeniem dokonany przez Ministerstwo Finansów (pismo z dnia 14.10.2024 roku – znak ST3.4750.14.2024).

Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych i środki z innych źródeł (§ 246, 609, 625, 628, 629, 637)

Do grupy środków pozyskanych z innych źródeł zalicza się środki uzyskane na finansowanie zadań realizowanych przy współudziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§2057 i §6257) oraz z budżetu krajowego (§2059 i §6259), które planuje się w kwocie 4.987.790,13 zł na projekty, które uzyskały dofinansowanie w ramach programów: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) – 545.234,56 zł, Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS) – 547.885,97 zł, Interreg Czechy – Polska – 3.894.669,60 zł.

Z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych gmina otrzymała promesy na dofinansowanie inwestycji w łącznej kwocie 10.068.326,68 zł w tym na realizację następujących zadań:

- "Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju" – 1.000.000,00 zł (promesa BGK z 29.04.2024 - edycja VIII),
- "Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w Gminie Kudowa-Zdrój" – 1.868.496,00 zł (promesa BGK z 08.05.2024 - edycja VI PGR)
- "Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju" – 1.797.430,68 zł (promesa BGK z 30.01.2024 - edycja VI PGR),
- „Modernizacja opraw oświetleniowych na energooszczędne w Gminie Kudowa-Zdrój” – 182.400,00 zł (promesa BGK z 30.09.2024 - edycja IX),
- „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój” – 5.220.000,00 zł (promesa BGK z 29.08.2024 - edycja VIII),

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków gmina otrzymała promesę na dofinansowanie inwestycji „Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 w Kudowie-Zdroju” – 215.600,00 zł (promesa BGK z 26.08.2024 – edycja 2 RPOZ).

Do grupy środków pozyskanych z innych źródeł zalicza się również środki uzyskane z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W 2025 roku planuje się pozyskać dotacje w łącznej kwocie 8.000.500,99 zł w tym: z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 6.588.404,99 zł i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – 1.412.096,00 zł.

Z Ministerstwa Sportu i Turystyki gmina otrzyma refundację w kwocie 250.000,00 zł z tytułu dofinansowania realizacji zadania pn. "Budowa zaplecza szatniowo-sanitarnego przy kompleksie sportowym "Orlik" w Kudowie-Zdroju".

Zakład Ubezpieczeń Społecznych jest podmiotem realizującym wypłaty świadczeń wprowadzonych ustawą z dnia 15 maja 2024 roku o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic” (Dz.U. z 2024 r. poz. 858). Od 01.01.2025 roku planuje się zwiększenie odpłatności za pobyt dziecka w żłobku o 16 % do kwoty 1.500,00 zł miesięcznie. Planowana kwota dochodów z tego tytułu wynosi 556.800,00 zł.

Szczegółowe zestawienie planowanych dochodów w tej grupie zawiera poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	rodzaj dochodów	Plan na 2025 rok	w tym:	
				dochody dotyczące wydatków bieżącego roku	refundacje dotyczące wydatków poprzednich lat
1	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej - Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)		545 234,56	545 234,56	0,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój"	bieżące UE	111 027,07	111 027,07	
		bieżące krajowe	24 371,70	24 371,70	
		majątkowe UE	336 065,58	336 065,58	
		majątkowe krajowe	73 770,21	73 770,21	
2	Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego - Program: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS)		547 885,97	547 885,97	0,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój"	bieżące UE	479 403,84	479 403,84	0,00
		bieżące krajowe	68 482,13	68 482,13	
3	Ministerstwo Finansów Republiki Czeskiej - Program: Program Interreg Czechy - Polska		3 894 669,60	3 879 096,00	15 573,60
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Balneum Glacensis"	bieżące UE	195 033,00	195 033,00	0,00
		majątkowe UE	1 703 970,00	1 703 970,00	
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky"	bieżące UE	133 576,00	133 576,00	0,00
		majątkowe UE	1 817 249,00	1 817 249,00	
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Wspólnie się poznajemy"	bieżące UE	19 952,00	13 760,00	6 192,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój - Nachod"	bieżące UE	24 889,60	15 508,00	9 381,60
4	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19		215 600,00	215 600,00	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24"	majątkowe	215 600,00	215 600,00	0,00
5	Fundusz Inwestycji Strategicznych "Polski Ład"		10 068 326,68	10 068 326,68	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju"	majątkowe	1 000 000,00	1 000 000,00	
	- dofinansowanie zadania pn. "Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w Gminie Kudowa-Zdrój"	majątkowe	1 868 496,00	1 868 496,00	
	- dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju"	majątkowe	1 797 430,68	1 797 430,68	
	- dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja opraw oświetleniowych na energooszczędne w Gminie Kudowa-Zdrój"	majątkowe	182 400,00	182 400,00	

	- dofinansowanie zadania pn. "Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój"	majątkowe	5 220 000,00	5 220 000,00	
6	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu		6 588 404,99	6 588 404,99	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Demontaż i utylizacja wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Kudowa-Zdrój"	bieżące	37 100,00	37 100,00	
	- dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja instalacji nawadniającej w Parku Zdrojowym"	majątkowe	56 000,00	56 000,00	
	- dofinansowanie zadania pn. "Ciepłe mieszkanie"	majątkowe	278 304,99	278 304,99	
	- dofinansowanie zadania pn. "Ciepłe mieszkanie II"	majątkowe	6 217 000,00	6 217 000,00	
7	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie		1 412 096,00	1 373 425,00	38 671,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji"	majątkowe	1 412 096,00	1 373 425,00	38 671,00
8	Ministerstwo Sportu i Turystyki		250 000,00	0,00	250 000,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Budowa zaplecza szatniowo-sanitarnego przy kompleksie sportowym "Orlik" w Kudowie-Zdroju"	majątkowe	250 000,00		250 000,00
9	Zakład Ubezpieczeń Społecznych		556 800,00	556 800,00	0,00
	- dofinansowanie kosztów objęcia dziecka opieką w żłobku - świadczenie "Aktywnie w żłobku"	bieżące	556 800,00	556 800,00	
10	OGÓŁEM	x	24 079 017,80	23 774 773,20	304 244,60
		bieżące	1 650 635,34	1 635 061,74	15 573,60
		majątkowe	22 428 382,46	22 139 711,46	288 671,00

Subwencja ogólna z budżetu państwa (§ 2920)

W 2025 roku subwencję ogólną otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, wyliczone wg zasad nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między łączną kwotą dochodu z tytułu udziału w podatku PIT i CIT, ustaloną na 2025 rok na podstawie art. 11 i art. 12 „nowej” ustawy a łączną kwotą dochodów w podatku PIT i CIT ustaloną na 2025 rok zgodnie z art. 9 i art. 9a „starej” ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Kwota potrzeb finansowych gminy Kudowa-Zdrój została wyliczona na kwotę **24.847.504,48 zł**, w tym:

1) potrzeby wyrównawcze – **6.973.981,00 zł**. Potrzeby wyrównawcze liczone są dla gmin, dla których wskaźnik zamożności jest niższy od wskaźnika zamożności wyliczonego dla wszystkich gmin. Wskaźnik zamożności ustala się dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych przez przeliczeniową liczbę mieszkańców. Sposób wyliczenia przeliczeniowej liczby mieszkańców został określony w art. 25 „nowej” ustawy. W celu obliczenia potrzeb wyrównawczych na 2025 rok przyjmuje się:

a) wartości determinant wg stanu na 31.05.2024 roku (dostępne na stronie GUS) w tym:

- iloczyn liczby mieszkańców i relacji przeciętnego wynagrodzenia brutto w danym powiecie do średniej krajowej – 7.850,88
- liczba dzieci uczęszczających do przedszkoli – 327
- liczba oddziałów w szkołach podstawowych – 46
- liczba gospodarstw domowych korzystających ze środowiskowej pomocy społecznej – 171
- ilość wody dostarczanej i ścieków bytowych odprowadzanych siecią kanalizacyjną w tys. m³ – 1.169,70
- liczba mieszkańców w wieku 20-64 – 5.579
- liczba mieszkańców – 9.280

b) podstawowe dochody podatkowe wykazane w sprawozdaniu Rb-PDP za 2023 rok,

- c) obszary wydatkowe i wartości ich wag, determinanty wpływające na potrzeby wydatkowe w danym obszarze wydatkowym oraz wysokość współczynników regresji dla poszczególnych determinant zostały określone w art. 80 pkt 3 „nowej” ustawy w tym:
- indeks bieżących potrzeb wydatkowych jednostki – 0,0003782578
 - przeliczeniowa liczba mieszkańców – 9.586
 - indywidualny wskaźnik zamożności w % - 79,80
- 2) potrzeby oświatowe – **15.704.450,00 zł**. Potrzeby oświatowe wyliczone zostały na podstawie danych wykazanych w SIO na dzień 15 maja 2024 roku z uwzględnieniem przepisów projektowanego rozporządzenia w sprawie sposobu podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między samorządu terytorialnego w roku 2025. W kwocie potrzeb oświatowych uwzględniono skutki wzrostu średnich wynagrodzeń, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach.
- 3) potrzeby rozwojowe – **1.392.386,31 zł**. Potrzeby rozwojowe ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych pomniejszonych o równowartość wykonanych dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Potrzeby rozwoju dzieli się na podstawową część potrzeb rozwojowych stanowiącą 60% potrzeb rozwojowych liczoną proporcjonalnie do liczby mieszkańców, która w 2025 roku wynosi 832.125,31 zł oraz część inwestycyjną, stanowiącą 40% potrzeb rozwojowych liczoną proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych gminy w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich gmin, która w 2025 roku wynosi 560.261,00 zł.
- 4) potrzeby ekologiczne – **776.687,16 zł**. Potrzeby ekologiczne wyliczono poprzez pomnożenie stawki bazowej za 1 ha powierzchni obszaru chronionego w wysokości 310 zł przez przeliczeniową powierzchnię obszarów chronionych tj. 2.505,44 ha w tym 2.159,10 ha Parku Narodowego Gór Stołowych (1.079,55 ha x współczynnik 200%) oraz 346,34 ha obszaru Natura 2000 (2.308,95 ha x współczynnik 15%).
- Wyliczona kwota kalkulacyjna (różnica między PIT i CIT na 2025 rok wg „nowej” ustawy i wg „starej” ustawy) wynosi **14.714.594,63 zł**.
- Planowana na 2025 rok kwota subwencji ogólnej dla gminy wynosi **10.132.919,85 zł** (różnica pomiędzy wyliczonymi potrzebami finansowymi w kwocie 24.847.504,48 zł a kwotą kalkulacyjną w wysokości 14.714.594,63 zł stanowiącą różnicę między łączną kwotą dochodu z tytułu udziału w podatku PIT i CIT, ustaloną na 2025 rok na podstawie art. 11 i art. 12 „nowej” ustawy a łączną kwotą dochodów w podatku PIT i CIT ustaloną na 2025 rok zgodnie z art. 9 i art. 9a „starej” ustawy).

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.

Kwota planowanych dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa wynosi **6.597.253,00 zł** w tym:

1. dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010) – **2.691.642,00 zł** z czego:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2025 rok
1	DUW - realizacja zadań w zakresie ewidencji ludności, Urzędu Stanu Cywilnego i wydawania dowodów osobistych oraz realizacja zadań związanych z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń	75011§2010	113 386,00
2	KBW - aktualizacja stałego rejestru wyborców	75101§2010	1 956,00
3	DUW - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz obsługa wypłat	85502§2010	2 496 000,00

4	DUW - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	85513§2010	80 300,00
OGÓŁEM		x	2 691 642,00

2. dochody z tytułu dotacji celowych na zadania własne (§ 2030) – **1.195.600,00 zł** z czego:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2025 rok	uwagi
1	DUW - dofinansowanie funkcjonowania zespołów interdyscyplinarnych w ramach Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030	85205§2030	6 000,00	informacja z DUW
2	DUW - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213§2030	53 800,00	informacja z DUW
3	DUW - wypłata zasiłków okresowych	85214§2030	256 600,00	informacja z DUW
4	DUW - wypłata zasiłków stałych	85216§2030	554 000,00	informacja z DUW
5	DUW - bieżąca działalność Ośrodka Pomocy Społecznej	85219§2030	186 100,00	informacja z DUW
6	DUW- realizacja rządowego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	85230§2030	113 500,00	informacja z DUW
7	DUW - pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	85415§2030	25 600,00	szacunek gminy
OGÓŁEM		x	1 195 600,00	x

3. dochody z tytułu dotacji na realizację zadań związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska w § 2870 wynoszą **2.564.011,00 zł** i są równe wysokości pobranej opłaty uzdrowiskowej w 2023 roku.
4. rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§2680) – **145.000,00 zł**. Zaplanowana kwota dotyczy rekompensaty utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwatach przyrody i została oszacowana na poziomie 2024 roku.
5. dochody z tytułu dotacji na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej (§202) – **1.000,00 zł**. Zgodnie z uchwałą nr XXXVI/264/09 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 27 maja 2009 roku w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a gminą Kudowa-Zdrój w zakresie utrzymania grobów wojennych zlokalizowanych na terenie gminy Kudowa-Zdrój, gmina zajmuje się utrzymaniem 4 grobów wojennych otrzymując na ten cel środki od Wojewody w kwocie 1.000,00 zł.

Kwoty dotacji celowych przyjęte zostały na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego we Wrocławiu z dnia 24.10.2024 roku (znak: FB-BP.3110.23.2024.HS) oraz pisma Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu z dnia 23.10.2024 roku (znak: DWB.3112.32.2024) z wyjątkiem kwoty planowanej na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych, dotacji na realizację zadań związanych z zachowaniem funkcji leczniczych

uzdrowiska oraz rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych. Ze względu na fakt, że decyzje w sprawie przyznania stypendiów i zasiłków szkolnych wydawane są na rok szkolny obejmujący okres nowego roku budżetowego przyjęto w planie wydatków kwotę 25.600,00 zł, aby umożliwić wypłatę od pierwszych dni stycznia 2025 roku.

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Kwota planowanych wydatków na 2025 r. wynosi **92.885.695,51 zł**. Struktura wydatków budżetowych wg rodzaju realizowanych zadań przedstawiona została w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej kształtuje się następująco:

1. wydatki bieżące wynoszą **63.768.637,79 zł**, co stanowi 68,65 % wydatków ogółem w tym:
 - wydatki jednostek budżetowych – 49.921.238,48 zł w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 29.733.150,10 zł
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 20.188.088,38 zł
 - dotacje na zadania bieżące – 7.593.398,57 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.163.368,00 zł,
 - wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1.130.632,74 zł
 - obsługa długu – 960.000,00 zł,
2. wydatki majątkowe wynoszą **29.117.057,72 zł**, co stanowi 31,35 % wydatków ogółem w tym: 6.665.304,99 zł w formie dotacji celowych i 4.811.358,79 zł wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Przy planowaniu kwot wydatków budżetowych na 2025 roku przyjęto wskaźniki i założenia makroekonomiczne (przyjęte w projekcie budżetu państwa) oraz założenia określone w Zarządzeniu nr 0050.188.2024 Burmistrza Miasta z dnia 30.08.2024 roku w sprawie założeń do projektu budżetu Miasta Kudowa-Zdrój na 2025 rok tj.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 5,00 %,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4.666,00 zł od 01.01.2025 (bez uwzględniania dodatku stażowego) tj. o 8,5 %,
- wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 5,0%,
- wzrost wynagrodzeń dla pozostałych pracowników o 5,0%,
- składka na Fundusz Pracy - 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
- wzrost wysokości diet dla radnych o 5,0%.

oraz uwzględniono zadania nie mające odzwierciedlenia w dotychczasowych wydatkach (nowe zadania).

W związku z wprowadzeniem Systemu Monitorowania Usług Publicznych w rozdziałach usługowych planowane są wydatki bezpośrednio związane z daną usługą, której dotyczy rozdział, natomiast w dziale podmiotowym, którym dla gminy jest rozdział 75023 – Administracja publiczna planowane są wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy.

Wydatki w dziale rolnictwo i łowiectwo (010) – zaplanowano w wysokości 78.100,00 zł w tym:

- w rozdziale 01008 – Melioracje wodne – 70.000,00 zł na udrażnianie i czyszczenie rowów melioracyjnych na terenie miasta,
- w rozdziale 01030 – Izby Rolnicze – 1.100,00 zł na obowiązkowy odpis gmin od uzyskanych dochodów z tytułu podatku rolnego na utrzymanie Izb Rolniczych. Nie zaplanowano wydatków w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz związków rolników w uwagi na brak wniosków podatników w tej sprawie.

- w rozdziale 01095 – Pozostała działalność – 7.000,00 zł na coroczną akcję czyszczenia rzek w tym 4.000,00 zł na zakup materiałów (worki, rękawice, wodery itp.), oraz 4.000,00 zł na wywóz zebranych odpadów.

Wydatki w dziale Leśnictwo (020) – zaplanowano w wysokości 97.800,00 zł w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna (rozdział usługowy) na:

- poprawki i uzupełnienia nasadzeń na pow. ok. 1 ha oraz czyszczenia wczesne na pow. ok 5 ha – 42.000,00 zł w tym zakup ok. 6 tys. sadzonek – 12.000,00 zł, zakup usług pozostałych (transport, sadzenie, czyszczenie) – 30.000,00 zł,
- usuwanie drzew zagrażających zdrowiu i życiu przy ścieżkach turystycznych – 5.800,00 zł (zakup usług pozostałych),
- sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu – 50.000,00 zł.

Wydatki w dziale **Transport i łączność (600)** zaplanowano w wysokości **7.078.440,68 zł** w tym:

1) w rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne (rozdział usługowy) – **7.047.440,68 zł** na:

a) zadanie bieżące w kwocie **1.694.500,00 zł** w tym:

- zakup znaków i słupków parkingowych i innych materiałów wg potrzeb – 80.000,00 zł w tym 30.000,00 zł na wymianę tabliczek kierunkowych z nazwami ulic,
- zakup energii (woda używana do mycia chodników) – 1.500,00 zł,
- bieżące utrzymanie i remonty dróg gminnych – 200.000,00 zł w tym: remonty dróg asfaltowych – 80.000,00 zł, remonty dróg o mieszanej nawierzchni – 70.000,00 zł, inne remonty i naprawy – 50.000,00 zł,
- bieżące utrzymanie i remonty obiektów mostowych – 150.000,00 zł
- letnie i zimowe utrzymanie dróg gminnych – 1.140.000,00 zł,
- montaż znaków drogowych i inne zadania nieprzewidziane np. usuwanie skutków kolizji drogowych – 90.000,00 zł,
- przeglądy okresowe dróg i mostów – 25.000,00 zł,
- ubezpieczenia majątkowe i OC – 8.000,00 zł,

b) zadania inwestycyjne w kwocie **5.352.940,68 zł** w tym:

- modernizacja dróg i chodników – **1.050.000,00 zł** (wybór inwestycji nastąpi w ciągu realizacji budżetu w zależności od pilności wykonania),
- wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej przyszłych inwestycji w zakresie modernizacji dróg gminnych – **90.000,00 zł**,
- kontynuację realizacji pn. „Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju” – **1.199.100,00 zł** (finansowanie w kwocie 1.000.000,00 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” i w kwocie 199.100,00 zł ze środków budżetu gminy),
- realizację zadania pn. „Modernizacja ulicy Słonecznej w Kudowie-Zdroju” – **1.810.977,68 zł** (finansowanie w kwocie 1.797.430,68 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” i w kwocie 13.547,00 zł ze środków budżetu gminy),
- realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój” – **1.187.863,00 zł** (finansowanie w kwocie 1.178.367 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” i w kwocie 9.496,00 zł ze środków budżetu gminy),
- nabycie gruntów pod drogi publiczne (wg potrzeb) – **15.000,00 zł**,

2) w rozdziale 60019 – Płatne parkowanie (rozdział usługowy) – **18.800,00 zł** na obsługę 4 parkometrów, zapłatę prowizji od transakcji bezgotówkowych dokonywanych za pomocą parkometrów – 15.000,00 zł, zakup materiałów – 1.000,00 zł, zakup usług telekomunikacyjnych – 800,00 zł oraz ubezpieczenie – 1.500,00 zł,

3) w rozdziale 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych (rozdział usługowy) – **12.200,00 zł** w tym:

- utrzymanie porządku na przystankach autobusowych – 12.000,00 zł,
- ubezpieczenie majątkowe – 200,00 zł.

Wydatki w dziale **Turystyka (630)** zaplanowano w wysokości **5.294.286,00 zł** w rozdziale 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki na:

- opłacenie składek członkowskich na rzecz Stowarzyszenia Gmin Ziemi Kłodzkiej, Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej, Stowarzyszenia Kłodzka Wstęga Sudetów, Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich, Stowarzyszenia Gmin Górskich oraz Euroregionu Glacensis – **70.000,00 zł**,
- utrzymanie i różne naprawy w Parku Zdrojowym **105.000,00 zł** w tym: zakup materiałów do utrzymania parku – 20.000,00 zł, utrzymanie fontanny – 10.000,00 zł (zakup energii), zakup usług remontowych – 20.000,00 zł, usługi patrolowania parku – 24.000,00 zł, zakup pozostałych usług - 20.000,00 zł, ubezpieczenie – 11.000,00 zł,
- utrzymanie tężni solankowej – **71.500,00 zł** w tym: zakup materiałów (solanka) – 30.000,00 zł, zakup energii - 10.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 30.000,00 zł (obsługa tężni), zakup usług telekomunikacyjnych – 1.500,00 zł,
- koszty udostępnienia gruntów Skarbu Państwa na potrzeby realizacji projektu pn. „Singletrack Orlicko-Kłodzko” - **15.500,00 zł** w tym opłata za udostępnienie terenu – 9.000,00 zł i podatek leśny – 6.500,00 zł,
- realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Balneum Glacensis” – **2.373.755,00 zł** w tym wydatki bieżące – 243.793,00 zł (wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu i imprezy towarzyszące) i wydatki inwestycyjne – 2.129.962,00 zł (budowa pomostu na Stawie Zdrojowym wraz z oświetleniem)
- realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky” – **2.438.531,00 zł** w tym wydatki bieżące – 166.970,00 zł (wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu) i wydatki inwestycyjne – 2.271.561,00 zł (ścieżka rowerowa o długości 762 m),
- wykonanie dokumentacji projektowej związanej z podniesieniem atrakcyjności uzdrowskiej części miasta – **40.000,00 zł** (wydatek inwestycyjny),
- wykonanie zadaszania tężni w Parku Zdrojowym – **150.000,00 zł** (wydatek inwestycyjny),
- wykonanie prezentacji multimedialnej z wykorzystaniem urządzenia laserowego zlokalizowanego w Parku Zdrojowym – **30.000,00 zł** (wydatek inwestycyjny).

Wydatki w dziale **Gospodarka mieszkaniowa (700)** zostały zaplanowane w wysokości **4.915.845,26 zł** w tym:

1) w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami (rozdział usługowy) – **2.832.445,26 zł** na:

- utrzymanie lokali użytkowych – **136.300,00 zł**, w tym: dostawa energii (energia elektryczna, dostawa co i cw, dostawa wody) – 69.600,00 zł, wpłaty na fundusz remontowy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 42.700,00 zł, zakup pozostałych usług – 14.000,00 zł (odbiór ścieków, utrzymanie części wspólnych, wynagrodzenie zarządcy), ubezpieczenia majątkowe – 10.000,00 zł,
- przygotowanie nieruchomości do sprzedaży – **94.000,00 zł**, w tym koszty ogłaszania przetargów i rokowań w prasie lokalnej i o zasięgu krajowym – 32.000,00 zł, ustalanie wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wykonanie audytów energetycznych – 30.000,00 zł, opłaty za czynności sądowe (wpisy na hipotekę, opłaty

- sądowe) - 7.000,00 zł, opłaty notarialne od aktów notarialnych prostujące udziały we wspólnotach mieszkaniowych – 25.000,00 zł,
- ustalanie wartości nieruchomości na potrzeby prowadzenia postępowań w sprawie opłaty adiacenckiej i renty planistycznej – **20.000,00 zł**,
 - wydatki związane z korzystaniem z gruntów – **87.340,00 zł**, w tym opłaty za dzierżawę gruntów – 10.000,00 zł, opłaty ponoszone przez gminę z tytułu wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa – 30.000,00 zł, podatek od nieruchomości – 47.340,00 zł w tym płacony do gminy Lewin Kłodzki za grunt zajęty pod studnię nr X – 1.340,00 zł oraz płacony do gminy Kudowa-Zdrój od gruntów Skarbu Państwa, których gmina jest użytkownikiem – 46.000,00 zł,
 - wydatki na pokrycie podatku VAT w części nieuregulowanej przez kontrahentów – 80.000,00 zł,
 - termomodernizację budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji przy ul. Fredry 8 (wydatek inwestycyjny) – 2.414.805,26 zł (zadanie dofinansowane ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 1.412.096,00 zł),
- 2) w rozdziale 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy (rozdział usługowy) – **2.026.400,00 zł** na:
- koszty zakupu materiałów do napraw i remontów lokali i budynków mieszkalnych – **85.000,00 zł**,
 - dostawę energii – **523.000,00 zł** w tym: energii elektrycznej – 60.000,00 zł, co i cw – 250.000,00 zł, gazu – 75.000,00 zł oraz dostawa wody – 138.000,00 zł,
 - wpłaty na fundusz remontowy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 318.400,00 zł,
 - koszty zakupu usług remontowych – **80.000,00 zł** (w zależności od potrzeb),
 - zakup usług pozostałych – **666.000,00 zł**, w tym koszty wynagrodzenia zarządcy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 56.000,00 zł, koszty utrzymania części wspólnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 95.000,00 zł, koszty wywozu odpadów komunalnych z budynków wspólnot mieszkaniowych – 212.000,00 zł, koszty odprowadzania ścieków i wywozu nieczystości płynnych – 175.000,00 zł, koszty obsługi kotłowni gazowych – 17.000,00 zł, przeglądy techniczne budynków, przeglądy gazowe – 20.000,00 zł, pozostałe wydatki tj. usługi kominiarskie, deratyzacja, oczyszczanie chodników, i inne usługi – 85.000,00 zł, koszty związane z przygotowaniem i zbyciem lokali mieszkalnych (ogłoszenia itp.) – 6.000,00 zł,
 - koszty opinii kominiarskich i ekspertyz dotyczących stanu technicznego budynków – **20.000,00 zł**,
 - ustalanie wartości lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży oraz wykonanie audytów energetycznych – **15.000,00 zł**,
 - ubezpieczenie budynków komunalnych – **40.000,00 zł**,
 - wniesienie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w budynkach ze 100% udziałem gminy – **125.000,00 zł**.
 - zapłatę podatku od nieruchomości od lokali gminnych, dla których nie wyodrębniono księgi wieczystej – **14.000,00 zł**.
 - modernizację komunalnych budynków mieszkalnych (wydatek inwestycyjny) - **120.000,00 zł** (wg potrzeb),
 - wykup części wspólnych zajętych przez Gminę w budynkach wspólnot mieszkaniowych wg potrzeb (wydatek inwestycyjny) – **20.000,00 zł**.
- 3) w rozdziale 70095 – Pozostała działalność (rozdział usługowy) – **57.000,00 zł** (wydatki inwestycyjne) na:
- wykonanie dojścia do budynku wspólnoty mieszkaniowej przy ul. Tkackiej 7 – 17.000,00 zł,

- wykonanie drogi tymczasowej na nowopowstającym osiedlu domków jednorodzinnych przy ul. Bocznej – 40.000,00 zł.

Wydatki w zakresie **Działalności usługowej (710)** zaplanowano w wysokości **451.045,00 zł** w tym:

- 1) w rozdziale 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego (rozdział usługowy) – **205.945,00 zł** na:
 - wykonanie opinii dotyczących stanu zagospodarowania przestrzennego (usługa zewnętrzna świadczona przez osobę uprawnioną nie prowadzącą działalności gospodarczej) – 10.000,00 zł,
 - ogłoszenia w prasie dotyczące zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 2.000,00 zł,
 - zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 30.000,00 zł w tym sporządzenie planów zmiany mpzp miasta Kudowa-Zdrój w obrębach Brzozowie, Czerмна, Nowy Zdrój, Pstrązna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze (zakończenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego rozpoczętej w 2023 roku) oraz zmiana planów, która rozpocznie się w 2025 roku – 10.000,00 zł,
 - sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój – 105.000,00 zł,
 - opracowanie gminnej ewidencji zabytków wraz z planem ochrony zabytków – 22.640,00 zł,
 - wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (APP) w Gminie Kudowa-Zdrój – 4.305,00 zł,
 - sporządzenie koncepcji rozbudowy osiedli mieszkaniowych – 20.000,00 zł,
 - przenoszenie do postaci cyfrowej analogowej dokumentacji wytworzonej w ramach procedur planistycznych – 7.000,00 zł,
 - pokrycie kosztów komisji urbanistycznej opiniującej zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 5.000,00 zł,
- 2) w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii (rozdział usługowy) – **50.000,00 zł** na dokonywanie podziałów geodezyjnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży,
- 3) w rozdziale 71035 – Cmentarze – **195.100,00 zł**, w tym na:
 - utrzymanie 4 grobów wojennych w ramach porozumienia z Wojewodą Dolnośląskim – **1.000,00 zł** w tym umowa zlecenia wraz z pochodnymi – 666,27 zł, zakup materiałów – 333,73 zł (farba do malowania grobów, znicze, kwiaty itp.)
 - utrzymanie cmentarzy komunalnych – **194.100,00 zł** w tym: zużycie wody w punktach poboru zlokalizowanych na cmentarzach – 1.000,00 zł, utrzymanie kaplicy przedpogrzebowej oraz koszty zarządzania i administrowania cmentarzami – 110.000,00 zł, wywóz nieczystości stałych z kontenerów na odpady komunalne zlokalizowanych na terenie cmentarzy – 80.000,00 zł, koszty ubezpieczenia majątkowego – 3.100,00 zł.

Zaplanowane w dziale **Administracja publiczna (750)** wydatki w kwocie **10.218.968,13 zł** przeznacza się:

1. w rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie – na prowadzenie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej – Urząd Stanu Cywilnego, wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności oraz prowadzenie spraw wojskowych i obrony cywilnej – **337.220,00 zł**. Zadanie to w części zostanie sfinansowane dotacją celową w wysokości 113.386,00 zł. Prowadzeniem spraw z zakresu administracji rządowej zajmują się 3 osoby. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 313.790,00 zł. Pozostałe koszty dotyczą kosztów związanych z zatrudnieniem pracowników – 12.430,00 zł

(ekwiwalenty, odpis na ZFŚS, delegacje, koszty szkoleń, badania lekarskie) oraz kosztów związanych z realizacją zadań zleconych – 11.000,00 zł (aktualizacja programów komputerowych, zakup druków, tłumaczenia aktów itp.),

2. w rozdziale 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – na obsługę funkcjonowania Rady Miejskiej – **289.150,00 zł** w tym wypłata diet za udział w komisjach i sesjach - 270.000,00 zł, pozostałe koszty – 19.150,00 zł w tym: zakup materiałów na posiedzenia – 6.000,00 zł, zakup energii elektrycznej – 1.800,00 zł, opłata za abonament systemu do nagrywania i transmisji obrad Rady Miejskiej oraz opłaty za transkrypcję obrad rady miejskiej – 10.000,00 zł (w tym 5.594,04 – przedsięwzięcie pn. „Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań”), opłaty za dostęp do internetu – 850,00 zł oraz delegacji służbowych – 500,00 zł. W związku z planowanym wzrostem kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe będącej podstawą ustalenia diet dla radnych zaplanowano w 2025 roku wzrost wydatków na wypłatę diet o 5%.
3. w rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – ujęto wydatki na utrzymanie stanowisk pracy. Wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy to wydatki, które ponosi jednostka w związku z:
 - zatrudnieniem pracowników,
 - zapewnieniem im stanowiska pracy,
 - wyposażeniem w podstawowe narzędzia i materiały potrzebne do pracy.

Zmiany w sposobie klasyfikowania wydatków wynikają ze zmiany rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych oraz stworzenia Systemu Monitorowania Usług Publicznych.

Szczegółowe wydatki dotyczące utrzymania stanowisk pracy związanych ze świadczeniem usług w rozdziałach usługowych oraz stanowisk pracy w Urzędzie Miasta przedstawia załącznik nr 2 do uzasadnienia.

Łączne koszty związane z utrzymaniem stanowisk pracy to kwota 8.876.335,56 zł w tym:

- wydatki związane z zatrudnieniem leśnika na ½ etatu – 86.175,00 zł w tym wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 80.645,00 zł, pozostałe wydatki związane z zatrudnieniem – 5.530,00 zł (badania lekarskie, ryczałt za jazdy lokalne, odpis na ZFŚS),
- wydatki na utrzymanie Punktu Informacji Turystycznej – 31.200,00 zł w tym opłaty czynszowe za lokal przy ul. Zdrojowej 44 – 8.500,00 zł, pozostałe koszty (telefony, energia elektryczna itp.) – 22.700,00 zł,
- wydatki związane z obsługą Stref Płatnego Parkowania i parkingów płatnych – 98.442,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi (1 osoba) – 83.027,00 zł, umowa zlecenia wraz z pochodnymi w okresie wakacyjnym – 9.355,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracownika – 6.060,00 zł (ryczałty za jazdy lokalne, odpisy na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych),
- wydatki na prowadzenie akcji zima w niedziele i święta – 7.500,00 zł (umowy zlecenia wraz ze składkami),
- wydatki związane z zatrudnieniem 9 pracowników w tym 5 pracowników na stanowiskach nierobotniczych i 4 konserwatorów związanych z gospodarowaniem zasobem mieszkaniowym – 1.096.832,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.007.332,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracowników – 89.500,00 zł (zakup narzędzi, paliwa do samochodu służbowego, ryczałty za jazdy lokalne, odpisy na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych, ekwiwalenty, szkolenia),

- wydatki związane z zatrudnieniem 12 pracowników w tym 1 kierownik i 11 pracowników na stanowiskach nierobotniczych związanych z utrzymaniem zieleni miejskiej – 1.406.948,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.172.748,00 zł (w tym umowy zlecenia na koszenie terenów zielonych), pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracowników – 234.200,00 zł (zakup narzędzi, paliwa do sprzętu i ciągników, naprawy sprzętu, ryczałty za jazdy lokalne, odpisy na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych, ekwiwalenty, szkolenia,
 - zatrudnienie pracowników w ramach robót publicznych – 83.100,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 75.000,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracowników – 8.100,00 zł (badania lekarskie, odpis na ZFŚS),
 - wydatki związane z zatrudnieniem 35 urzędników i 3 osób obsługi – 5.395.904,00 zł w tym: wydatki na wynagrodzenia, umowy zlecenia wraz z pochodnymi – 4.592.404,00 zł oraz pozostałe koszty – 803.500,00 zł (ekwiwalenty – 5.000,00 zł, zakup materiałów – 140.000,00 zł, zakup energii – 110.000,00 zł, usługi remontowe – 15.000,00 zł, usługi zdrowotne – 3.500,00 zł, usługi informatyczne – 100.000,00 zł, usługi prawne – 102.000,00 zł, pozostałe usługi obce – 75.000,00 zł, usługi telekomunikacyjne – 16.000,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia – 1.000,00 zł, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, ryczałt na jazdy lokalne – 55.000,00 zł, odpis za ZFŚS (obejmujący również emerytów i rencistów) – 125.000,00 zł, ubezpieczenia majątkowe – 26.000,00 zł, szkolenia – 30.000,00 zł,
 - realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej i budżetu krajowego pn. „Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój” – 670.234,56 zł w tym wydatki kwalifikowalne – 545.234,56 zł i wydatki niekwalifikowalne – 125.000,00 zł (podatek VAT). W ramach projektu zostanie zakupiony sprzęt komputerowy (serwery, macierz dyskowa, zasilacze awaryjne oraz oprogramowanie do ochrony stacji serwerów) zapewniający kompleksową ochronę przed różnorodnymi zagrożeniami bezpieczeństwa sieciowego, przechowywanie kopii zapasowych oraz minimalizujący ryzyko utraty danych w przypadku braku prądu.
4. w rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – **90.000,00 zł** tym:
- zakup materiałów promocyjnych (upominki reklamowe, wyprawka dla nowonarodzonych dzieci itp.) – 20.000,00 zł,
 - wydawanie biuletynu „Przegląd Kudowski” – 60.000,00 zł,
 - pozostałe działania promocyjne wg potrzeb np. współpraca z miastami partnerskimi – 10.000,00 zł,
5. w rozdziale 75095 – Pozostała działalność – **626.262,57 zł** w tym:
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów opłaty uzdrowskiej – 126.000,00 zł i targowej – 36.000,00 zł,
 - opłaty na rzecz PFRON z tytułu nieuzyskania wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych – 96.000,00 zł,
 - zakup materiałów – 16.000,00 zł,
 - zakup pozostałych usług (usługi pocztowe i bankowe, opłata za korzystanie z oprogramowania Travelhost itp.) – 160.500,00 zł,
 - wynagrodzenie osób prawnych jako inkasentów opłaty uzdrowskiej – 124.000,00 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 15.000,00 zł (audyt wewnętrzny),
 - opłaty komornicze z tytułu egzekucji należności niepodatkowych gminy – 10.000,00 zł,
 - korekta roczna podatku VAT - 5.000,00 zł,

- koszty sądowe z tytułu realizacji tytułów wykonawczych przez Urzędy Skarbowe oraz egzekucją należności podatkowych gminy – 15.000,00 zł,
- udzielenie dotacji dla Stowarzyszenia „Ziemia Dzierżoniowska” na finansowanie funkcjonowania Biura ZIT POF – 22.762,57 zł.

W dziale **(751) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** w rozdziale 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zaplanowane zostały wydatki w kwocie **1.957,83 zł** na systematyczną aktualizację rejestru wyborców, która jest zadaniem zleconym przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Wałbrzychu. Zadanie to w części zostanie sfinansowane dotacją celową w wysokości 1.956,00 zł. Planowane wydatki dotyczą umowy zlecenia na aktualizowanie rejestru wyborców.

W dziale **(752) Obrona narodowa** wydatki zostały zaplanowane w wysokości **1.000,00 zł** w rozdziale 75224 – Kwalifikacja wojskowa – **1.000,00 zł** w tym na zwrot kosztów przejazdów na kwalifikacje wojskowe – 500,00 zł i koszty usług pocztowych i kurierskich – 500,00 zł.

Wydatki w zakresie **Bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej (754)** zaplanowano w wysokości **1.742.264,00 zł** w tym:

- 1) w rozdziale 75406 – Straż Graniczna – **3.000,00 zł** na wsparcie finansowe działań prewencyjnych na terenie Kudowy-Zdroju prowadzonych przez Nadodrzański Oddział Straży Granicznej (wpłata na fundusz wsparcia straży granicznej),
- 2) w rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne – **1.105.700,00 zł**, w tym na:
 - zabezpieczenie ochrony przeciwpożarowej poprzez finansowanie wydatków działających na terenie gminy czterech Ochotniczych Straży Pożarnych: Kudowa, Czermna, Słone oraz Brzozowie – **274.700,00 zł** (ekwiwalenty za udział w działaniach ratowniczych – 70.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 45.000,00 zł, zakup energii – 25.000,00 zł, zakup usług remontowych – 20.000,00 zł, zakup usług zdrowotnych – 15.000,00 zł, zakup usług pozostałych 45.000,00 zł w tym szkolenia – 25.000,00 zł, usługi telekomunikacyjne – 2.700,00 zł, ubezpieczenia osobowe i majątkowe – 52.000,00 zł),
 - realizację zadania wybranego w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Doposażenie jednostki OSP w Kudowie-Zdroju” – **70.000,00 zł** w tym zakup wyposażenia – 10.000,00 zł i wydatki majątkowe (wyposażenie o cenie jednostkowej powyżej 10 tys. zł) – 60.000,00 zł,
 - realizację zadania wybranego w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Poprawa bezpieczeństwa w Słonem – doposażenie OSP i remont przejścia” – **60.000,00 zł** w tym zakup wyposażenia – 10.000,00 zł i dotacja dla stowarzyszenia na wykonanie remontu przejścia – 50.000,00 zł,
 - realizację zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój” – **701.000,00 zł** (budowa remizy strażackiej) w tym wydatki ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 690.129,00 zł,
- 3) w rozdziale 75414 – Obrona cywilna wydatki w kwocie 2.000,00 zł zostały zaplanowane na doposażenie magazynu OC.
- 4) w rozdziale 75416 – Straż gminna na utrzymanie funkcjonowania Straży Miejskiej wraz z obsługą monitoringu miejskiego – **509.564,00 zł**. Stan osobowy w Straży Miejskiej wynosi 4 etaty. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 394.024,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 55.540,00 zł składają się następujące pozycje: wydatki związane z zatrudnieniem – 19.840,00 zł (ekwiwalenty, badania okresowe, usługi telekomunikacyjne, odpis na ZFŚS, szkolenia, delegacje),

utrzymanie pomieszczeń Straży Miejskiej – 1.200,00 zł (energia elektryczna), utrzymanie samochodu Straży Miejskiej (zakup paliwa i części zamiennych, ubezpieczenie, przeglądy) – 28.500,00 zł, utrzymanie monitoringu miejskiego – 6.000,00 zł (usługi remontowe, przeglądy, ubezpieczenie). Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 60.000,00 zł na objęcie monitoringiem ulicy Zdrojowej – zadanie pn. „Budowa monitoringu miejskiego - etap V”.

- 5) w rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 122.000,00 zł w tym 2.000,00 zł na udzielenie dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego w Kłodzku na utrzymanie Lokalnego Systemu Oslony Przeciwpowodziowej w powiecie Kłodzkim oraz 120.000,00 zł na zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby zarządzania kryzysowego.

W ramach działu **(757) Obsługa długu publicznego** realizowana jest obsługa zaciągniętych kredytów na realizację zadań inwestycyjnych, wyemitowanych w 2014 roku obligacji komunalnych jak również planowana obsługa kredytu krótkoterminowego zaciągniętego na występujący w ciągu roku przejściowy deficyt budżetowy oraz obsługa planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku kredytów. Łącznie koszty obsługi długu publicznego zaplanowano w wysokości 960.000,00 zł, w tym 955.000,00 zł na spłatę odsetek oraz 5.000,0 zł na prowizje od nowo zaciąganych zobowiązań. W planie wydatków nie ujęto potencjalnej spłaty kredytu w linii w kwocie 250.000,00 zł zaciągniętego przez spółkę Basen „Wodny Świat” poręczonego przez gminę (linia kredytowa w kwocie 250.000,00 zł została uruchomiona od 06.11.2024 do 06.11.2025 roku).

W dziale **(758) Różne rozliczenia** tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 190.000,00 zł, oraz rezerwę celową w kwocie 170.000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 122 ze zm. (0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu). Łącznie utworzono rezerwy na kwotę **360.000,00 zł**.

W dziale **(801) Oświata i wychowanie** planowane wydatki w kwocie **26.933.990,97 zł** przeznacza się na:

- 1) w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – **13.675.382,00 zł** w tym:
- bieżące funkcjonowanie 2 publicznych szkół podstawowych – 11.362.382,00 zł,
 - dotację dla niepublicznej szkoły podstawowej prowadzonej przez podmiot nie należący do sektora finansów publicznych – 2.064.000,00 zł (kwota dotacji na jednego ucznia została zaplanowana w wysokości 110% kwoty potrzeb oświatowych – kwota dodatkowych środków to 187.636,00 zł),
 - wydatki za wykonanie audytu powykonawczego dla zadania pn. "Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej" – 4.000,00 zł,
 - wydatki inwestycyjne – 245.000,00 zł w tym:
 - „Modernizacja i rozbudowa monitoringu szkolnego” w Zespole Szkół Publicznych im. Jana Pawła II – 75.000,00 zł,
 - Dotacja celowa na zadanie pn. "Modernizacja kotłowni w budynku szkoły podstawowej przy ul. Słone 72" – 170.000,00 zł,
- 2) w rozdziale 80104 – Przedszkola – **5.503.100,00 zł** w tym:
- bieżące funkcjonowanie przedszkola publicznego – 4.333.100,00 zł,
 - dotacje dla niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych – 1.155.000,00 zł,
 - pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z Kudowy-Zdroju do przedszkoli w innych gminach – 15.000,00 zł,

- 3) w rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – **561.267,00 zł**. Planowane wydatki obejmują dowożenie dzieci do szkół na terenie gminy oraz koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół integracyjnych w innych gminach.
- 4) w rozdziale 80115 – Technika – **719.647,00 zł** na bieżące funkcjonowanie Technikum prowadzonego w ramach Zespołu Szkół Publicznych,
- 5) w rozdziale 80117 – Branżowe szkoły I stopnia – **865.130,00 zł** na bieżące funkcjonowanie Branżowej Szkoły Zawodowej I stopnia prowadzonej w ramach Zespołu Szkół Publicznych (dodatkowo ujęto wydatki na sfinansowanie kształcenia uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych wykazane w rozdziale 80140),
- 6) w rozdziale 80120 – Licea Ogólnokształcące – **2.180.320,00 zł** na bieżące funkcjonowanie Liceum Ogólnokształcącego prowadzonego w ramach Zespołu Szkół Publicznych,
- 7) w rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – **90.549,00 zł**,
- 8) w rozdziale 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – **446.034,00 zł** w tym:
 - realizacja zadań w przedszkolu publicznym – 23.998,00 zł,
 - dotacja dla niepublicznych przedszkoli – 422.036,00 zł,
- 9) w rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 1.703.363,00 zł, w tym:
 - realizacja zadań w szkołach publicznych – 1.473.363,00 zł,
 - dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej – 230.000,00 zł (kwota dotacji została zaplanowana w wysokości 110% kwoty potrzeb oświatowych – kwota dodatkowych środków to 20.909,00 zł),
- 10) w rozdziale 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – **168.224,00 zł**, w tym:
 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w liceum – 168.224,00 zł,
- 11) w rozdziale 80195 - Pozostała działalność – **1.020.974,97 zł**, w tym:
 - koszty obsługi wspólnej (księgowość prowadzona przez pracowników zatrudnionych w Zespole Szkół Publicznych dla wszystkich placówek oświatowych i Żłobka) – 398.951,00 zł,
 - fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 22.638,00 zł,
 - dotacje dla organizacji pozarządowych na wspieranie zadań z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania – 1.500,00 zł,
 - organizacja Dnia Edukacji Narodowej – 35.000,00 zł,
 - przeprowadzenie awansu zawodowego nauczycieli – 2.000,00 zł,
 - pozostałe wydatki – 13.000,00 zł (np. licencja programu Sigma),
 - realizacja projektu pn. "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój" – 547.885,97 zł (zakup pomocy edukacyjnych, zajęcia dla uczniów z zakresu kompetencji kluczowych, STEAM, edukacji ekologicznej, wyrównawcze i wspierające zdrowie psychiczne, wycieczki szkolne).

Wyliczona dla gminy na 2025 rok kwota potrzeb oświatowych (dotacja na zadania przedszkolne uległa likwidacji) nie pokrywa faktycznych wydatków. Finansowanie placówek oświatowych w roku 2025 przedstawia się następująco:

- wyliczone potrzeby finansowe wg danych w SIO na 15.05.2023 roku – 15.704.450,00 zł,
- dochody uzyskane przez jednostki budżetowe – 334.314,00 zł,
- zwrot kosztów dotacji dla niepublicznych przedszkoli udzielanej na uczniów z innych gmin – 80.000,00 zł,
- środki z budżetu gminy – 10.815.226,97 zł w tym na bieżące funkcjonowanie placówek oświatowych – 10.570.226,97 zł

Planowane zatrudnienie nauczycieli w placówkach oświatowych wynosi 97,40 etatów w tym 68,29 etatów w szkołach podstawowych, 9,89 etatów w liceum, 2,17 etatów w szkole branżowej, 1,73 etatów w technikum oraz 15,32 etatów w Przedszkolu im. Kubusia Puchatka. Planowane zatrudnienie pracowników obsługi wynosi 40,00 etatów w tym 15,00 etatów w szkołach podstawowych, 2,00 etaty w liceum, 1 etat w szkole branżowej, 1 etat w technikum i 15,50 etatów w przedszkolu, 3 etaty obsługi finansowej oraz 2,50 etaty w zakresie dowożenia (2 kierowców autobusów i opiekun).

Liczba uczniów w publicznych szkołach w roku szkolnym 2024/2025 roku wynosi 778 w tym w szkołach podstawowych – 492, w liceum ogólnokształcącym - 151, w szkole branżowej – 111 i w technikum - 24. Do Społecznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słonem uczęszcza 180 uczniów.

Do Przedszkola im. Kubusia Puchatka zapisanych zostało 212 dzieci.

Do niepublicznych przedszkoli zapisanych zostało 70 dzieci w tym 25 do Społecznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słonem i 45 uczniów do Niepublicznego Przedszkola „Co słonko widziało” zlokalizowanego na ul. Zdrojowej. Wśród uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli 9 uczniów jest z innych gmin, które są zobowiązane zwracać gminie koszty udzielanej dotacji. W liczbie uczniów nie ujęto 62 uczniów z Ukrainy, których nauka finansowana jest z Funduszu Pomocy.

W planie budżetu zaplanowano środki na fundusz na poratowanie zdrowia w wysokości 0,2% planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli, który dla wszystkich jednostek wynosi 22.638,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia wydatki na poszczególne zadania oświatowe.

L.p.	Rodzaje wydatków	Wydatki ogółem	w tym:					
			Wydatki bieżące	w tym:				wydatki majątkowe
				wydatki placowe	w tym: wynagrodzenia nauczycieli § 479 i § 480	pozostałe wydatki	dotacje dla niepublicznych placówek	
1	Szkoły podstawowe	13 675 382,00	13 430 382,00	9 688 413,00	6 876 770,00	1 677 969,00	2 064 000,00	245 000,00
	- SP-3	2 354 819,00	2 354 819,00	1 956 039,00	1 374 649,00	398 780,00		0,00
	- ZSP	9 082 563,00	9 007 563,00	7 732 374,00	5 502 121,00	1 275 189,00		75 000,00
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	2 238 000,00	2 068 000,00			4 000,00	2 064 000,00	170 000,00
2	Przedszkola	5 503 100,00	5 503 100,00	3 687 868,00	1 945 464,00	660 232,00	1 155 000,00	0,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	4 333 100,00	4 333 100,00	3 687 868,00	1 945 464,00	645 232,00		
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	395 000,00	395 000,00				395 000,00	

	- Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało"	760 000,00	760 000,00				760 000,00	
	- pokrycie kosztów uczęszczania dziecka z Kudowy-Zdroju do przedszkola w innych gminach	15 000,00	15 000,00			15 000,00		
3	Liceum Ogólnokształcące	2 180 320,00	2 180 320,00	1 930 396,00	1 544 378,00	249 924,00	0,00	0,00
4	Branżowa szkoła zawodowa I stopnia	865 130,00	865 130,00	702 045,00	495 879,00	161 485,00	1 600,00	0,00
5	Technikum	719 647,00	719 647,00	640 534,00	362 934,00	79 113,00	0,00	0,00
6	Dowożenie uczniów	561 267,00	561 267,00	310 447,00		250 820,00	0,00	0,00
7	Doskonalenie zawodowe nauczycieli	90 549,00	90 549,00	0,00	0,00	90 549,00	0,00	0,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	14 144,00	14 144,00			14 144,00		
	- SP-3	14 572,00	14 572,00			14 572,00		
	- ZSP	61 833,00	61 833,00			61 833,00		
8	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	446 034,00	446 034,00	23 998,00	20 059,00	0,00	422 036,00	0,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	23 998,00	23 998,00	23 998,00	20 059,00			
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	34 536,00	34 536,00				34 536,00	
	- Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało"	387 500,00	387 500,00				387 500,00	
9	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 703 363,00	1 703 363,00	1 473 363,00	1 233 529,00	0,00	230 000,00	0,00
	- SP-3	713 551,00	713 551,00	713 551,00	598 447,00			
	- ZSP-SP-2	759 812,00	759 812,00	759 812,00	635 082,00			
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	230 000,00	230 000,00				230 000,00	
10	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i liceach, szkołach zawodowych	168 224,00	168 224,00	168 224,00	140 608,00	0,00	0,00	0,00

	- ZSP- Szkoła Branżowa							
	- ZSP - LO	168 224,00	168 224,00	168 224,00	140 608,00			
11	Pozostałe zadania	1 020 974,97	1 020 974,97	392 971,00	0,00	626 503,97	1 500,00	0,00
	- fundusz zdrowotny dla nauczycieli	22 638,00	22 638,00			22 638,00		
	- dotacje dla organizacji pozarządowych na wsparcie realizacji zadań w zakresie oświaty i wychowania	1 500,00	1 500,00				1 500,00	
	- organizacja Dnia Edukacji Narodowej	35 000,00	35 000,00			35 000,00		
	- koszty komisji egzaminacyjnej na awans zawodowy nauczycieli	2 000,00	2 000,00	2 000,00				
	- pozostałe wydatki (m.in.. licencja programu Sigma)	13 000,00	13 000,00			13 000,00		
	- realizacja projektu pn. "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój"	547 885,97	547 885,97			547 885,97		
	- wspólna obsługa placówek oświatowych	398 951,00	398 951,00	390 971,00		7 980,00		
	Razem wydatki bieżące	26 933 990,97	26 688 990,97	19 018 259,00	12 619 621,00	3 796 595,97	3 874 136,00	245 000,00

Od 2022 roku wyodrębniono w klasyfikacji budżetowej paragrafy dotyczące wydatków płacowych nauczycieli (§ 4790 – wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz § 4800 – dodatkowe wynagrodzenie roczne). Planowane wydatki na wynagrodzenia nauczycieli w placówkach publicznych to kwota 12.619.621,00 zł (bez składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy i wpłat na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający).

Wydatki w dziale **Ochrona zdrowia (851)** w wysokości **675.000,00** zł planuje się przeznaczyć na:

- prowadzenie gminnego programu przeciwdziałania narkomanii zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1939 ze zm.) - 45.000,00 zł (zatrudnienie instruktora terapii uzależnień, materiały edukacyjne, zajęcia sportowe na basenie),
- prowadzenie gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 2151 ze zm.) – 478.000,00 zł. Planuje się wydatki związane z prowadzeniem Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego, prowadzeniem świetlic środowiskowych, prowadzeniem kampanii edukacyjno-informacyjnej, realizację programów profilaktycznych na terenie szkół oraz szkolenia dla pedagogów i psychologów szkolnych W ramach wydatków uwzględniono kwotę 115.000,00 zł uzyskaną z opłat za hurtowy obrót napojami alkoholowymi w opakowaniach do 300 ml, które przeznacza się na prowadzenie świetlic środowiskowych oraz realizację programów profilaktycznych na terenie szkół.
- modernizację Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego i świetlicy środowiskowej przy ul. Poznańskiej 2 – 152.000,00 zł.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań ujętych w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii zawiera załącznik nr 9.

W dziale **Opieka społeczna (852)** ujmowane są zadania wynikające z ustaw o pomocy społecznej. Zaplanowane wydatki w kwocie **4.145.223,00 zł** przeznaczono na:

- zabezpieczenie środków na wykup usług opiekuńczych i pielęgnacyjnych w domach opieki społecznej dla ok. 14 mieszkańców gminy – 1.000.000,00 zł,
- zabezpieczenie środków na umieszczenie potrzebujących w ośrodkach wsparcia – 32.000,00 zł,
- koszty poradnictwa specjalistycznego dla rodzin, w których stosuje się przemoc oraz funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego – 11.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 54.300,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 377.600,00 zł,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych oraz uchwałą podjętą przez Radę Miejską w sprawie wskaźnika procentowego udziału dodatku mieszkaniowego w wydatkach ponoszonych na lokal mieszkalny, który został ustalony na poziomie 50 % - 300.000,00 zł oraz na obsługę tych wypłat – 2.500,00 zł (w całości środki budżetu gminy).
- wypłatę zasiłków stałych – 555.000,00 zł,
- bieżące funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 1.308.923,00 zł. Wydatki płacowe (11,75 etatów + umowy zlecenia) zaplanowano w wysokości 1.108.600,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące to kwota 200.323,00 zł.
- wydatki inwestycyjne – 50.000,00 zł w tym przebudowę pomieszczeń poprzez montaż rekuperatorów – 20.000,00 zł oraz adaptację pomieszczeń na potrzeby archiwum – 30.000,00 zł,
- utrzymanie mieszkania chronionego – 7.000,00 zł,
- prowadzenie usług opiekuńczych dla osób samotnych w starszym wieku – 217.400,00 zł (wydatki płacowe na umowy zlecenia i pochodne),
- dożywianie dzieci i dorosłych – 213.500,00 zł w tym 113.500,00 zł z dotacji z budżetu państwa oraz 100.000,00 zł ze środków budżetu gminy (max 60% kosztów dożywiania może być dofinansowane ze środków programu „Posiłek w szkole i w domu na lata 2024-2028”),
- dotacje dla organizacji pozarządowych działających w zakresie pomocy społecznej – 16.000,00 zł.

Zestawienie planowanych wydatków w zakresie opieki społecznej ze wskazaniem źródła środków finansowych zawiera poniższa tabela:

L. p.	Rodzaje wydatków	Plan na 2025 rok	odpłatność podopiecznych	Środki z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych gminy,	środki budżetu gminy
1	2	3	4	5	6
1	Domy pomocy społecznej	1 000 000,00			1 000 000,00
2	Ośrodki wsparcia	32 000,00			32 000,00
3	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	11 000,00		6 000,00	5 000,00
4	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	54 300,00		53 800,00	500,00
5	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	377 600,00	0,00	256 600,00	121 000,00
	- zasilki okresowe	257 600,00		256 600,00	1 000,00
	- zasilki celowe	120 000,00			120 000,00
6	Dodatki mieszkaniowe	302 500,00			302 500,00
7	Zasilki stałe	555 000,00		554 000,00	1 000,00
8	Funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w tym:	1 358 923,00		186 100,00	1 172 823,00
	- wydatki bieżące	1 308 923,00		186 100,00	1 122 823,00
	- wydatki inwestycyjne	50 000,00			50 000,00
9	Mieszkania chronione w tym:	7 000,00		0,00	7 000,00
	- wydatki bieżące	7 000,00			7 000,00
10	Usługi opiekuńcze	217 400,00	35 000,00		182 400,00
11	Pomoc w zakresie dożywiania	213 500,00		113 500,00	100 000,00
12	Pozostała działalność	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00
	- dotacje dla organizacji pozarządowych	16 000,00			16 000,00
13	OGÓŁEM	4 145 223,00	35 000,00	1 170 000,00	2 940 223,00

W dziale **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (853)** zaplanowano wydatki w kwocie **70.200,00 zł** w tym na:

- wsparcie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe w zakresie działalności na rzecz niepełnosprawnych oraz promocji i organizacji wolontariatu - **29.000,00 zł**,
- zakup paczek świątecznych dla 90-cio latków – **16.000,00 zł**.
- pokrycie kosztów korzystania z basenu przez osoby niepełnosprawne i Honorowych Dawców Krwi – **8.000,00 zł**,
- realizację mikroprojektu pn. „Wspólnie się poznajemy” – **17.200,00 zł** (zakup usług pozostałych).

W dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza (854)** zaplanowano wydatki w kwocie **209.550,00 zł** przeznaczając je na:

- 1) w rozdziale 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – **122.000,00 zł**, w tym:

- na organizację wypoczynku dla dzieci w ramach wymiany z gminą Tuchola – **73.700,00 zł** w tym wynagrodzenia opiekunów – 18.000,00 zł, zakup materiałów – 1.000,00 zł, zakup usług pozostałych (wyżywienie, koszty transportu i wycieczek) – 54.000,00 zł, ubezpieczenie – 700,00 zł,
 - organizację półkolonii w okresie wakacyjnym – **48.300,00 zł** w tym wynagrodzenia opiekunów – 23.000,00 zł, zakup materiałów – 9.300,00 zł, zakup usług pozostałych (koszty transportu i wycieczek) – 15.000,00 zł, ubezpieczenie – 1.000,00 zł. Planuje się utrzymać częściową odpłatność za uczestnictwo w półkoloniach, a dochody z tego tytułu zaplanowano w kwocie 16.000,00 zł.
- 2) w rozdziale 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – **32.000,00 zł** na wypłatę stypendiów szkolnych – 1.600,00 zł i zasiłków szkolnych – 30.400,00 zł współfinansowanych w 80 % budżetu państwa,
- 3) w rozdziale 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 55.550,00 zł, w tym:
- wypłatę stypendiów naukowych dla uczniów publicznych szkół podstawowych i ponadpodstawowych – 30.550,00 zł,
 - wypłatę stypendiów naukowych – 11.000,00 zł i nagród sportowych – 14.000,00 zł przyznawanych corocznie przez Radę Miejską.

W dziale **Rodzina (855)** wydatki w kwocie **3.718.277,00 zł** przeznacza się na:

- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 2.658.320,00 zł w tym: wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 2.201.120,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych świadczeń – 220.000,00 zł, wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 237.200,00 zł w tym wydatki płacowe dwóch pracowników – 207.660,00 zł,
- zatrudnienie asystenta rodziny – 88.767,00 zł w tym wydatki płacowe – 81.575,00 zł,
- współfinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy umieszczonych w rodzinach zastępczych zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 177 ze zm.) – 90.000,00 zł,
- współfinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 177 ze zm.) – 128.000,00 zł,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 246 ze zm.) – 80.300,00 zł,
- koszty bieżącego utrzymania i prowadzenia żłobka – 672.890,00 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 567.217,00 zł, pozostałe wydatki – 105.673,00 zł.

Planowane zatrudnienie pracowników wynosi 5,00 etatów. Żłobek gwarantuje miejsce dla 32 dzieci. Planowana odpłatność rodziców za wyżywienie wynosi 86.640,00 zł, natomiast odpłatność za pobyt dzieci w żłobku pokrywana będzie w całości przez świadczenie wprowadzone ustawą z dnia 15 maja 2024 roku o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic” (Dz.U. z 2024 r. poz. 858).

Zestawienie planowanych wydatków w zakresie opieki nad rodziną ze wskazaniem źródła środków finansowych zawiera poniższa tabela:

L. p.	Rodzaje wydatków	Plan na 2025 rok	Środki z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	Środki z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, wpłaty rodziców	środki z budżetu gminy
1	2	3	4	5	6
1	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 658 320,00	2 495 920,00	0,00	162 400,00
	- świadczenia rodzinne wraz z dodatkami i fundusz alimentacyjny	2 201 120,00	2 201 120,00		0,00
	- składki społeczne od niektórych świadczeń rodzinnych	220 000,00	220 000,00		0,00
	- koszty obsługi	237 200,00	74 800,00		162 400,00
2	Wspieranie rodziny	88 767,00	0,00	0,00	88 767,00
	- asystent rodziny	88 767,00			88 767,00
3	system opieki nad dziećmi do 3 lat (żłobki)	672 890,00	0,00	637 440,00	35 450,00
	- wydatki bieżące	672 890,00		637 440,00	35 450,00
4	Rodziny zastępcze	90 000,00			90 000,00
5	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	128 000,00			128 000,00
6	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 300,00	80 300,00		0,00
7	OGÓŁEM	3 718 277,00	2 576 220,00	637 440,00	504 617,00

Zaplanowane w dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (900)** wydatki w kwocie **14.501.784,99 zł** obejmują:

- 1) w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – **186.400,00 zł** w tym:
 - remonty kanalizacji burzowej – 10.000,00 zł,
 - czyszczenie kanalizacji burzowej i piaskowników – 80.000,00 zł,
 - opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska (odprowadzanie wód opadowych) – 95.000,00 zł,
 - ubezpieczenie by-passu przy składowisku odpadów komunalnych – 1.400,00 zł.
- 2) w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie **5.310.000,00 zł** dotyczą funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w tym wydatki związane z obsługą administracyjną systemu – **118.100,00 zł**, opłaty dla przedsiębiorców świadczących usługi w zakresie składowania, odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych – **4.993.900,00 zł**, prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – **152.000,00 zł**, wydatki na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – **45.000,00 zł**, inne wydatki (ubezpieczenie sprzętu do segregacji odpadów komunalnych) – **1.000,00 zł**.
Zestawienie dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w 2025 roku zawiera załącznik nr 8 do uchwały budżetowej.
- 3) w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – **323.000,00 zł** w tym:
 - zakup koszy ulicznych – **45.000,00 zł**,
 - wywóz nieczystości stałych z koszy ulicznych i pojemników zlokalizowanych na terenie miasta – **228.000,00 zł**,

- sprzątanie terenów gminnych – **50.000,00 zł**.
- 4) w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – **525.700,00 zł** w tym:
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem terenów zielonych na terenie miasta – **443.700,00 zł**, w tym: zakup materiałów, materiału roślinnego oraz środków ochrony roślin – 130.000,00 zł, zakup gazu i energii elektrycznej na potrzeby przechowywania palm – 55.000,00 zł, zakup usług remontowych – 20.000,00 zł (naprawa nawodnienia), zakup usług pozostałych (wycinka drzew, zabiegi pielęgnacyjne itp.) – 232.000,00 zł, koszty ubezpieczenia – 6.700,00 zł,
 - wydatki na zakup drzew, krzewów, traw, nawozów, osłonek itp. ze środków pochodzących z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – **12.000,00 zł**,
 - wydatki inwestycyjne na zadanie pn. „Modernizacja instalacji nawadniającej w Parku Zdrojowym – **70.000,00 zł**, przy planowanym udziale środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 37.100,00 zł,
- 5) w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – **6.497.604,99 zł** w tym na:
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska (wprowadzenie pyłów) – 1.700,00 zł,
 - ubezpieczenie paneli fotowoltaicznych – 600,00 zł,
 - kontynuację dofinansowanie dla osób fizycznych, posiadających tytuł prawny do lokalu mieszkalnego, znajdującego się w budynku mieszkalnym wielorodzinnym 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" – **278.304,99 zł** realizowanego przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska,
 - dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie – nabór II" – **6.217.000,00 zł** realizowanego przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska,
- 6) w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – **1.272.880,00 zł** w tym:
- zapewnienie oświetlenia na drogach publicznych i w Parku Zdrojowym (zakup energii elektrycznej) – **740.000,00 zł** (montaż energooszczędnych opraw spowodował zmniejszenie zużycia prądu),
 - bieżąca konserwacja oświetlenia ulicznego w tym także na drodze krajowej i wojewódzkiej - **120.000,00 zł**,
 - różne prace związane z oświetleniem w tym usuwanie awarii i skutków kolizji drogowych i przestawianie słupów – **39.000,00 zł** (zakup materiałów - 5.000,00 zł i zakup usług pozostałych – 32.000,00 zł, ubezpieczenie – 2.000,00 zł),
 - wykonanie audytu powykonawczego - 2.000,00 zł,
 - wykonanie nowych punktów oświetleniowych lub modernizację istniejących wg potrzeb - **150.000,00 zł** (wydatek inwestycyjny),
 - realizację zadania pn. „Modernizacja opraw oświetleniowych na energooszczędne w Gminie Kudowa-Zdrój” – **221.880,00 zł** (finansowanie w kwocie 182.400,00 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” i w kwocie 39.480,00 zł ze środków budżetu gminy),
- 7) w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – **123.300,00 zł** w tym:
- utylizacja ok. 53 ton azbestu z nieruchomości na terenie gminy – **81.700,00 zł** przy planowanym udziale środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 37.100,00 zł,

- poeksploatacyjne zarządzanie zamkniętym składowiskiem odpadów komunalnych – **41.600,00 zł** (prowadzenie monitoringu składowiska – 8.600,00 zł, wynagrodzenie zarządcy składowiska – 17.000,00 zł, ubezpieczenie składowiska odpadów komunalnych – 15.000,00 zł, zakup materiałów – 1.000,00 zł),
- 8) w rozdziale 90095 – Pozostała działalność – **262.900,00 zł** w tym:
- koszty prowadzenia programu opieki nad zwierzętami - **34.000,00 zł** w tym zakup materiałów – 4.000,00 zł (karma dla bezdomnych kotów), zakup usług pozostałych np. umieszczenie psa w schronisku, usypianie ślepych miotów, inne usługi weterynaryjne – 30.000,00 zł,
 - koszty utylizacji padłych zwierząt – **10.000,00 zł**,
 - pozostałe usługi związane z utrzymaniem urządzeń komunalnych na terenie miasta - **66.000,00 zł** w tym zakup materiałów – 25.000,00 zł, zakup usług remontowych – 35.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 6.000,00 zł,
 - składki członkowskie do klastra energii ARES, której gmina jest członkiem – **24.600,00 zł**,
 - opracowanie programu ochrony środowiska – **9.800,00 zł**,
 - opracowanie gminnego programu rewitalizacji – **115.000,00 zł**,
 - wsparcie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe w zakresie ekologii i ochrony zwierząt – **3.500,00 zł**.

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (921)** środki w wysokości **3.911.268,00 zł** przeznacza się na:

- 1) w rozdziale 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury – **7.500,00 zł** w tym na:
- organizację świąt okolicznościowych – 7.500,00 zł (zakup materiałów – 6.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 1.500,00 zł),
 - w rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – **1.825.000,00 zł** na udzielenie dotacji dla Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu na działalność statutową,
- 2) w rozdziale 92116 – Biblioteki – **801.000,00 zł** w tym na:
- udzielenie dotacji dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na działalność statutową – 798.000,00 zł,
 - audyt powykonawczy dla zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kudowie-Zdroju” – 3.000,00 zł
 - w rozdziale 92118 – Muzea – **730.000,00 zł** na udzielenie dotacji dla Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego w Kudowie-Zdroju na zadania statutowe,
 - w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – **547.768,00 zł** na realizację zadania pn. „Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 w Kudowie-Zdroju” (dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 215.600,00 zł),

W dziale **(925) Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody** zaplanowane zostały wydatki w kwocie **40.000,00 zł** w tym 20.000,00 zł na przeprowadzenie badań dendrologicznych drzew pomników oraz 20.000,00 zł na zakup usług pozostałych (wykonanie prac zabezpieczających).

Zaplanowane w budżecie na 2025 rok wydatki w dziale **Kultura fizyczna (926)** w wysokości **7.480.694,65 zł** przeznacza się na:

- 1) w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe – **7.227.100,00 zł** w tym:
- koszty utrzymania boiska sportowego „Orlik” oraz pozostałych boisk sportowych – 69.100,00 zł w tym zakup materiałów – 7.500,00 zł, zakup energii – 25.000,00 zł, zakup usług remontowych – 5.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 28.000,00 zł, koszty ubezpieczenia – 3.600,00 zł,

- realizację zadania współfinansowanego ze środków Funduszu Inwestycji Strategicznych "Polski Ład" pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój” – 7.158.000,00 zł (dofinansowanie – 5.220.000,00 zł).
- 2) w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej – **231.385,00 zł** w tym:
 - wsparcie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe w zakresie upowszechniania kultury fizycznej szczególnie wśród dzieci i młodzieży – 190.000,00 zł,
 - zatrudnienie animatora w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” – 15.000,00 zł (umowy zlecenia),
 - koszty współorganizacji imprez sportowych (np. bieg Wilczym Tropem, Bieg Homolan itp.) – 4.000,00 zł w tym zakup materiałów – 3.000,00 zł, ubezpieczenia – 1.000,00 zł,
 - realizację mikroprojektu pn. „Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój – Nachod” – 19.385,00 zł (zakup usług pozostałych),
- 3) w rozdziale 92695 – Pozostała działalność – **22.209,65 zł** w tym:
 - koszty przeglądów i napraw placów zabaw – 21.209,65 zł w tym zakup materiałów do napraw – 5.000,00 zł, zakup usług remontowych – 8.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 8.209,65 zł,
 - koszty ubezpieczenia placów zabaw – 1.000,00 zł.

W załączniku nr 2a do uchwały budżetowej przedstawiono szczegółowe zestawienie przewidzianych do wykonania w 2025 roku zadań inwestycyjnych na łączną kwotę **29.117.057,72 zł**.

W załączeniu do uzasadnienia przedstawiono przewidywane wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej w 2024 roku oraz planowane wykonanie wydatków w 2025 rok.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz innych środków bezzwrotnych.

W 2025 roku w budżecie gminy planuje się wydatki na programy i projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na kwotę **5.941.991,53 zł** w tym:

- „Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój” – **545.234,56 zł** w tym wydatki bieżące – 135.398,77 zł i wydatki majątkowe – 409.835,79 zł (projekt obejmuje zakup sprzętu komputerowego (serwery, macierz dyskowa, zasilacze awaryjne oraz oprogramowanie do ochrony stacji serwerów) zapewniającego kompleksową ochronę przed różnorodnymi zagrożeniami bezpieczeństwa sieciowego, przechowywanie kopii zapasowych oraz minimalizujący ryzyko utraty danych w przypadku braku prądu),
- „Balneum Glacensis” – **2.373.755,00 zł** w tym wydatki bieżące – 243.793,00 zł (wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu i imprezy towarzyszące) i wydatki inwestycyjne – 2.129.962,00 zł (budowa pomostu na Stawie Zdrojowym wraz z oświetleniem)
- „Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky” – **2.438.531,00 zł** w tym wydatki bieżące – 166.970,00 zł (wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu) i wydatki inwestycyjne – 2.271.561,00 zł (ścieżka rowerowa o długości 762 m),
- "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój" – **547.885,97 zł** – wydatki obejmują zakup pomocy edukacyjnych, zajęcia dla uczniów z zakresu kompetencji kluczowych, STEAM, edukacji ekologicznej, wyrównawcze i wspierające zdrowie psychiczne, wycieczki szkolne,
- „Wspólnie się poznajemy” – **17.200,00 zł** (wspólne warsztaty i wycieczki dla seniorów z Kudowy-Zdroju i Czeskiej Skalicy),

- „Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój – Nachod” – **19.385,00 zł** (spotkania sportowe dla młodzieży z Kudowy-Zdroju i Nachodu)

Część tabelaryczna dotycząca planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe została przedstawiona w załączniku nr 2b.

PLAN FINANSOWANIA DEFICYTU BUDŻETOWEGO LUB ROZDYSPONOWANIA NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

W budżecie gminy na 2025 rok zaplanowano:

- dochody budżetu – 94.491.792,28 zł,
- wydatki budżetu – 92.885.695,51 zł,
- nadwyżkę budżetu – 1.606.096,77 zł,
- przychody – 1.215.000,00 zł w tym:
 - kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (spłata pożyczki, wykup obligacji) – 1.000.000,00 zł,
 - spłata pożyczki przez Basen „Wodny Świat” – 215.000,00 zł,
- rozchody – 2.821.096,77. zł w tym:
 - wykup obligacji - 2.600.000,00 zł,
 - spłata pożyczki zaciągniętej 2019 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 21.096,77 zł,
 - udzielenie pożyczki dla spółki Basen „Wodny Świat” – 200.000,00 zł na utrzymanie płynności finansowej spółki związanej z wysokimi kosztami eksploatacyjnymi w tym rosnącymi kosztami pracowniczymi.

Plan finansowania deficytu z podziałem na zasoby krajowe i funduszy pomocowych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Zasoby krajowe	Zasoby funduszy pomocowych	Razem
1.	Dochody	89 504 002,15	4 987 790,13	94 491 792,28
1a	<i>dochody bieżące</i>	67 708 522,48	1 056 735,34	68 765 257,82
1b	<i>dochody majątkowe</i>	21 795 479,67	3 931 054,79	25 726 534,46
2.	Wydatki	86 943 703,98	5 941 991,53	92 885 695,51
2a	<i>wydatki bieżące</i>	62 638 005,05	1 130 632,74	63 768 637,79
2b	<i>wydatki majątkowe</i>	24 305 698,93	4 811 358,79	29 117 057,72
3.	Wynik budżetu (1-2)	2 560 298,17	-954 201,40	1 606 096,77
3a	<i>Na operacjach bieżących</i>	5 070 517,43	-73 897,40	4 996 620,03
3b	<i>Na operacjach majątkowych</i>	-2 510 219,26	-880 304,00	-3 390 523,26
4.	Przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
5.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	0,00	0,00

6.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00
7.	Spląty udzielonych pożyczek	215 000,00		215 000,00
8.	Rozchody (splata kredytów i pożyczek)	2 621 096,77	0,00	2 621 096,77
9.	Udzielone pożyczki	200 000,00		200 000,00
10	Stan wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym (3+4+5+6+7-8-9)	954 201,40	-954 201,40	0,00

Szczegółowy wykaz planowanych przychodów i rozchodów związanych z rozdysonowaniem nadwyżki budżetowej w 2025 roku zawiera załącznik nr 3 do uchwały budżetowej.

Zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej

W 2025 roku gmina będzie realizowała zadania zlecone z zakresu administracji rządowej tj.:

1. w zakresie opieki nad rodziną:

- wypłata świadczeń dla osób wymagających pomocy spełniających warunki określone w ustawie o pomocy społecznej (wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego) – 2.496.000,00 zł,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 80.300,00 zł.

2. w zakresie administracji państwowej:

- prowadzenie obsługi Urzędu Stanu Cywilnego, wydawanie dowodów osobistych, ewidencji ludności, ewidencji spraw wojskowych i ewidencji działalności gospodarczej oraz realizacja zadań związanych z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń – 113.386,00 zł,
- prowadzenie systematycznej aktualizacji rejestru wyborców – 1.956,00 zł.

Na realizację w/w zadań gmina otrzyma dotacje celowe w wysokości **2.691.642,00 zł**.

W związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej planuje się uzyskać dochody w wysokości 80.000,00 zł w tym:

- z tytułu odsetek – 40.000,00 zł podlegające w całości przekazaniu na rzecz budżetu państwa,
- z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej – 5.000,00 zł podlegające przekazaniu do budżetu państwa po potrąceniu 50 % na rzecz budżetu gminy,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego – 35.000,00 zł podlegające przekazaniu do budżetu państwa po potrąceniu 40 % na rzecz budżetu gminy,

Dochody budżetu gminy to kwota 16.500,00 zł, a dochody podlegające przekazaniu do budżetu to 63.500,00 zł.

Powyższe wielkości przedstawiono w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami tej administracji.

Zgodnie z porozumieniem nr DOL/CW/54/2009 pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim z dnia 27.05.2009 roku oraz aneksem nr 1 z dnia 29 sierpnia 2014 roku w sprawie powierzenia gminie Kudowa-Zdrój obowiązku utrzymania grobów wojennych, położonych na terenie gminy Kudowa-Zdrój, gmina utrzymuje 4 groby wojenne: mogiłę zbiorową więźniarek obozu

Gross-Rosen przy cmentarzu przy ul. Kościelnej, grób nieznanego żołnierza polskiego, grób nieznanego żołnierza radzieckiego na cmentarzu parafialnym przy ul. Kościelnej oraz mogiłę ks. Gerharda Hirschfeldera na terenie cmentarza w Czeremnej. Planowane dochody i wydatki na 2025 rok wynoszą 1.000,00 zł. Środki przeznaczone będą na świąteczny wystrój grobów na rocznicę zakończenia II wojny światowej oraz utrzymanie grobów w czystości i porządku. Szczegółowe zestawienie wydatków i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami tej administracji zawiera załącznik nr 5 do uchwały budżetowej.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy

W 2025 roku gmina planuje udzielić dotacji na łączną kwotę 14.258.703,56 zł.

Dotacje podmiotowe to kwota 7.224.036,00 zł i dotyczą:

- dofinansowania zadań statutowych instytucji kultury – 3.353.000,00 zł,
- dofinansowania zadań oświatowych realizowanych przez niepubliczne jednostki oświatowe – 3.871.036,00 zł.

Dotacje celowe to kwota 7.034.667,56 zł, które przeznacza się na:

- wsparcie finansowe działań prewencyjnych Straży Granicznej na terenie Kudowy-Zdroju – 3.000,00 zł,
- koszty utrzymania Lokalnego Systemu Osłony Przeciwpowodziowej w powiecie kłodzkim – 2.000,00 zł,
- współfinansowanie funkcjonowania Biura ZIT POF prowadzonego przez Stowarzyszenie „Ziemia Dzierżoniowska” – 22.762,57 zł,
- wsparcie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe – 240.000,00 zł w tym w zakresie oświaty i wychowania – 1.500,00 zł, w zakresie pomocy społecznej – 16.000,00 zł, w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym – 13.000,00 zł, w zakresie działalności osób niepełnosprawnych – 14.000,00 zł, w zakresie promocji i aktywizacji wolontariatu – 2.000,00 zł, w zakresie ekologii i ochrony zwierząt – 3.500,00 zł, w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej – 190.000,00 zł,
- 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" – 278.304,99 zł (zadanie realizowane ze środków dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na podstawie umowy nr 0080/D/CM/WB/2023 z 03.02.2023 r.
- dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie – nabór II" – 6.217.000,00 zł (zadanie realizowane ze środków dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na podstawie umowy nr 1821/D/CM/WB/2024 z 28.06.2024 r.
- sfinansowanie kształcenia uczniów klas wielozawodowych z Zespołu Szkół Publicznych im. Jana Pawła II w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych w Centrum Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze – 1.600,00 zł,
- sfinansowanie zadania pn. „Modernizacja kotłowni w budynku szkoły podstawowej przy ul. Słone 72 – 170.000,00 zł
- sfinansowanie kosztów remontu dojścia w ramach zadania „Poprawa bezpieczeństwa w Słonie – Doposażenie OSP i remont przejścia” (zadanie wybrane w ramach Budżetu Obywatelskiego) – 50.000,00 zł.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2025 roku zawiera załącznik nr 6 do uchwały budżetowej.

DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA

Zgodnie ze zmianą ustawy o ochronie i kształtowaniu środowiska zlikwidowany został w 2010 roku gminny fundusz ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Dochody i wydatki w zakresie finansowania ochrony środowiska włączone zostały do budżetu gminy.

Planowane dochody w 2025 roku w zakresie ochrony środowiska wynoszą 12.000,00 zł w tym 2.000,00 zł z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska i wprowadzane w nim zmiany oraz 10.000,00 zł z tytułu darowizn.

Uzyskane dochody planuje się przeznaczyć na zakup drzew, krzewów, traw, nasion, osłonek itp. – 12.000,00 zł,

Szczegółowy wykaz realizowanych zadań z wyszczególnieniem podziału klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 7 do uchwały budżetowej.

DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

W związku z podjęciem uchwały nr VI/27/2024 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 21 sierpnia 2024 r. w sprawie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których znajduje się domek letniskowy lub innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe oraz od właścicieli nieruchomości, na których prowadzony jest określony rodzaj działalności, do gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi włączono 174 nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a świadczone są usługi hotelarskie w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o usługach hotelarskich oraz usługach pilotów wycieczek i przewodników turystycznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1944). Planowane dochody w 2025 roku w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi wynoszą 5.000.000,00 zł w tym z nieruchomości zamieszkałych – 4.590.000,00 zł (8500 osób x 45 zł/osoby x 12 miesięcy) oraz z nieruchomości niezamieszkałych, w części, na której świadczone są usługi hotelarskie – 356.000,00 zł (2.277 m³ wody x 15 zł/ m³ x 12 miesięcy).

Planowane wydatki w zakresie funkcjonowania odpadami komunalnymi to kwota 5.310.000,00 zł, w tym:

- obsługa administracyjna systemu – 118.100,00 zł,
- prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych zlokalizowanego przy ul. Fredry 8 – 152.000,00 zł,
- koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – 45.000,00 zł,
- wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych – 4.994.900,00 zł w tym 1.100,00 zł na ubezpieczenie sprzętu do segregacji odpadów komunalnych, 3.900,00 zł koszty odbioru i utylizacji przeterminowanych leków i 4.990.000,00 zł koszty zbierania, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych. Przy szacowaniu wydatków wzięto pod uwagę ilość odbieranych odpadów (ok. 4660 ton), zapowiadany wzrost opłat na składowisku odpadów w Ścinawce Dolnej, wzrost płacy minimalnej, włączenie do systemu nieruchomości niezamieszkałych, na których prowadzona jest działalność hotelarska. Założony wzrost wydatków wynosi ok. 10 %.

Niedobór środków w kwocie 310.000,00 zł zostanie sfinansowany z dochodów własnych niepo pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Szczegółowy wykaz realizowanych zadań w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 8 do uchwały budżetowej.

BUDŻET OBYWATELSKI

Na podstawie uchwały Nr III/9/2024 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 7 czerwca 2024 r. w sprawie zasad i trybu przeprowadzenia konsultacji społecznych dla realizacji Budżetu Obywatelskiego Kudowy-Zdroju na 2025 rok odbyła się X edycja Budżetu Obywatelskiego w gminie Kudowa-Zdrój. Zgłoszonych zostało 6 projektów, 1 projekt został odrzucony i 5 projektów zostało poddanych pod głosowanie. W wyniku głosowania do realizacji zostały przyjęte następujące zadania:

- „Doposażenie jednostki OSP w Kudowie-Zdroju” – 70.000,00 zł,
 - „Modernizacja pracowni komputerowej w ZSP” – 67.115,00 zł,
 - „Poprawa bezpieczeństwa w Słonem – Doposażenie OSP i remont przejścia” – 60.000,00 zł,
- na łączną kwotę 197.115,00 zł.

Przewidywane wydatki budżetu gminy Kudowa Zdrój w 2024 roku i planowane na 2025 rok wg. działów klasyfikacji budżetowej

Lp.	Dział	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024 roku	w tym		Plan na 2025 r.	w tym	
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	32 630,08	32 630,08	0,00	78 100,00	78 100,00	0,00
2	020	LEŚNICTWO	54 200,00	54 200,00	0,00	97 800,00	97 800,00	0,00
3	400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 563 015,33	1 853 149,21	11 709 866,12	7 078 440,68	1 725 500,00	5 352 940,68
5	630	TURYSTYKA	5 382 865,00	405 970,00	4 976 895,00	5 294 286,00	672 763,00	4 621 523,00
6	700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 219 475,00	2 248 325,00	971 150,00	4 915 845,26	2 304 040,00	2 611 805,26
7	710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	460 700,00	270 700,00	190 000,00	451 045,00	451 045,00	
8	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	9 225 726,57	8 781 582,66	444 143,91	10 218 968,13	9 719 132,34	499 835,79
9	751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	182 772,00	182 772,00	0,00	1 957,83	1 957,83	
10	752	OBRONA NARODOWA	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	
11	754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	961 556,64	849 556,64	112 000,00	1 742 264,00	801 264,00	941 000,00
12	757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00	
13	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	179 188,40	179 188,40		360 000,00	360 000,00	0,00
14	801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	24 619 832,01	24 583 924,91	35 907,10	26 933 990,97	26 688 990,97	245 000,00
15	851	OCHRONA ZDROWIA	1 183 220,38	666 280,00	516 940,38	675 000,00	523 000,00	152 000,00
16	852	POMOC SPOŁECZNA	4 133 052,28	4 088 052,28	45 000,00	4 145 223,00	4 095 223,00	50 000,00
17	853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	941 090,24	941 090,24	0,00	70 200,00	70 200,00	
18	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	200 310,00	200 310,00	0,00	209 550,00	209 550,00	
19	855	RODZINA	4 064 744,24	4 064 744,24	0,00	3 718 277,00	3 718 277,00	
20	900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7 752 119,11	7 338 851,67	413 267,44	14 501 784,99	7 564 600,00	6 937 184,99
21	921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6 813 346,49	2 994 500,00	3 818 846,49	3 911 268,00	3 363 500,00	547 768,00
22	925	OGRODY BOTANICZNE I ZOologiczne ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	26 000,00	26 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	
23	926	KULTURA FIZYCZNA	2 423 227,61	295 759,61	2 127 468,00	7 480 694,65	322 694,65	7 158 000,00
		OGÓŁEM:	86 575 071,38	61 213 586,94	25 361 484,44	92 885 695,51	63 768 637,79	29 117 057,72

Wydatki dotyczące utrzymania stanowisk pracy związanych ze świadczeniem usług w rozdziałach usługowych oraz stanowisk pracy w Urzędzie Miasta.

§	Wyszczególnienie	Działy usługowe								Dział podmiotowy 75023	Razem
		02001	63003	60016	60019	70007	90004	75023	90095		
		gospodarka leśna	utrzymanie PIT	prowadzenie akcji zima	płatne parkowanie	gospodarowanie mieszkaniowym zasobem mieszkaniowym	utrzymanie zieleni miejskiej	Proj. Cyberbezpieczn a Gmina Kudowa-Zdrój	roboty publiczne		
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00		3 500,00	7 000,00		1 500,00	5 000,00	17 000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 640,00			64 300,00	787 832,00	861 054,00		50 000,00	3 554 904,00	5 387 730,00
	w tym jubilatki i odprawy	31 200,00				62 832,00	22 800,00			263 904,00	380 736,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00			4 912,00	56 000,00	59 694,00		10 000,00	256 500,00	390 106,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 015,00		1 350,00	13 500,00	130 000,00	152 000,00		12 300,00	615 000,00	931 165,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	990,00		150,00	1 670,00	13 500,00	15 000,00		2 700,00	66 000,00	100 010,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			6 000,00	8 000,00	20 000,00	85 000,00			80 000,00	199 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					35 000,00	130 000,00	25 000,00		140 000,00	330 000,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia							94 606,64			94 606,64
4219	Zakup materiałów i wyposażenia							20 767,18			20 767,18
4260	Zakup energii		20 000,00							110 000,00	130 000,00
4270	Zakup usług remontowych					5 000,00	25 000,00			15 000,00	45 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00			200,00	1 000,00	3 000,00		600,00	3 500,00	8 500,00
4300	Zakup usług pozostałych		1 500,00			5 000,00	20 000,00	10 000,00		277 000,00	313 500,00
4307	Zakup usług pozostałych							16 420,43			16 420,43
4309	Zakup usług pozostałych							3 604,52			3 604,52
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 200,00							16 000,00	17 200,00
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia									1 000,00	1 000,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		8 500,00								8 500,00
4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00			3 200,00	9 000,00	3 200,00			52 000,00	71 400,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne									3 000,00	3 000,00
4430	Różne opłaty i składki					3 000,00	10 000,00			26 000,00	39 000,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 330,00			2 660,00	24 000,00	35 000,00		6 000,00	125 000,00	193 990,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					4 000,00	1 000,00			30 000,00	35 000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający									20 000,00	20 000,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych							90 000,00			90 000,00

6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych							336 065,58			336 065,58
6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych							73 770,21			73 770,21
Razem		86 175,00	31 200,00	7 500,00	98 442,00	1 096 832,00	1 406 948,00	670 234,56	83 100,00	5 395 904,00	8 876 335,56

**UCHWAŁA NR/...../24
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia grudnia 2024 r.**

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kudowa-Zdrój

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) Rada Miejska Kudowy-Zdroju uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Kudowa-Zdrój na lata 2025–2033, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2028, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kudowy-Zdroju do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy Kudowa-Zdrój i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kudowy-Zdroju do przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 4.

Traci moc uchwała nr LXXII/439/23 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 27 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kudowa-Zdrój.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1
do uchwały
z dnia grudnia 2024 roku
WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2025-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2022	69 852 709,80	58 977 815,89	9 225 177,57	300 565,80	12 040 386,00	17 611 567,72	19 800 118,80	7 345 448,06	10 874 893,91	4 874 073,97	5 973 371,53
Wykonanie 2023	73 311 500,30	55 173 118,88	6 066 441,00	427 974,00	17 253 375,45	9 432 434,01	21 992 894,42	8 308 752,95	18 138 381,42	4 204 980,51	13 895 268,88
Plan 3 kw. 2024	88 236 375,02	62 489 361,35	8 281 132,00	493 391,00	19 746 415,00	9 384 394,76	24 584 028,59	10 471 619,00	25 747 013,67	3 170 000,00	22 472 721,86
Wykonanie 2024	83 955 500,19	64 072 119,03	9 221 072,00	493 391,00	20 306 475,00	9 843 872,44	24 207 308,59	10 471 619,00	19 883 381,16	3 170 000,00	16 609 089,35
2025	94 491 792,28	68 765 257,82	24 217 697,41	642 361,22	10 132 919,85	8 102 888,34	25 669 391,00	10 785 306,00	25 726 534,46	3 210 000,00	22 428 382,46
2026	73 866 827,67	71 148 675,67	25 186 405,00	662 274,00	10 133 000,00	8 455 286,67	26 711 710,00	11 324 571,00	2 718 152,00	2 630 000,00	0,00
2027	75 656 625,87	72 978 473,87	26 445 725,00	679 493,00	10 133 000,00	8 291 707,87	27 428 548,00	11 675 633,00	2 678 152,00	2 630 000,00	0,00
2028	81 452 921,72	74 374 769,72	27 768 011,00	696 480,00	10 133 000,00	7 990 386,72	27 786 892,00	11 979 200,00	7 078 152,00	7 030 000,00	0,00
2029	78 588 257,00	76 010 105,00	28 462 211,00	713 892,00	10 386 325,00	7 865 317,00	28 582 360,00	12 278 680,00	2 578 152,00	2 530 000,00	0,00
2030	80 456 161,00	77 878 009,00	29 173 766,00	731 739,00	10 645 983,00	7 906 083,00	29 420 438,00	12 585 647,00	2 578 152,00	2 530 000,00	0,00
2031	80 912 318,00	79 834 166,00	29 903 110,00	750 032,00	10 912 133,00	7 947 766,00	30 321 125,00	12 900 288,00	1 078 152,00	1 030 000,00	0,00
2032	82 956 516,00	81 878 364,00	30 650 688,00	768 783,00	11 184 936,00	7 990 491,00	31 283 466,00	13 222 795,00	1 078 152,00	1 030 000,00	0,00
2033	85 068 816,00	83 990 664,00	31 416 955,00	788 003,00	11 464 559,00	8 006 286,00	32 314 861,00	13 553 365,00	1 078 152,00	1 030 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	65 725 714,56	54 667 632,00	18 467 795,56	0,00	0,00	1 259 979,45	14 143,65	170 813,64	28 316,06	11 058 082,56	11 058 082,56	50 545,00
Wykonanie 2023	73 215 263,79	52 408 412,93	20 787 592,10	0,00	0,00	1 542 533,29	0,00	234 668,85	43 494,66	20 806 850,86	19 737 600,86	635 252,34
Plan 3 kw. 2024	92 073 718,20	60 880 305,47	27 365 155,98	0,00	0,00	1 155 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	31 193 412,73	31 193 412,73	4 065 543,06
Wykonanie 2024	86 575 071,38	61 213 586,94	27 468 743,89	0,00	0,00	1 155 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	25 361 484,44	25 361 484,44	1 723 406,56
2025	92 885 695,51	63 768 637,79	29 733 150,10	0,00	0,00	960 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	29 117 057,72	29 117 057,72	6 665 304,99
2026	72 289 627,67	67 009 112,67	31 258 572,00	0,00	0,00	855 000,00	0,00	75 000,00	14 000,00	5 280 515,00	5 280 515,00	0,00
2027	74 583 781,34	67 091 631,34	28 147 088,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	67 000,00	14 000,00	7 492 150,00	7 492 150,00	0,00
2028	80 638 994,28	67 927 890,28	28 684 443,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	56 000,00	14 000,00	12 711 104,00	12 711 104,00	0,00
2029	77 400 421,91	69 762 495,91	29 796 459,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	33 000,00	14 000,00	7 637 926,00	7 637 926,00	0,00
2030	78 984 161,00	71 359 878,00	30 588 040,00	0,00	0,00	291 000,00	0,00	18 000,00	14 000,00	7 624 283,00	7 624 283,00	0,00
2031	79 582 268,76	72 816 606,76	31 157 142,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	18 000,00	0,00	6 765 662,00	6 765 662,00	0,00
2032	81 181 516,00	74 406 320,00	31 952 942,00	0,00	0,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	6 775 196,00	6 775 196,00	0,00
2033	83 371 321,48	76 324 636,48	32 932 073,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	7 046 685,00	7 046 685,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	4 126 995,24	2 873 509,72	8 541 860,92	1 497 494,52	0,00	3 045 016,18	0,00	3 999 350,22	0,00
Wykonanie 2023	96 236,51	96 236,51	9 001 281,62	0,00	0,00	3 037 359,91	0,00	5 963 921,71	0,00
Plan 3 kw. 2024	-3 837 343,18	0,00	6 679 748,40	1 500 000,00	0,00	3 740 506,59	3 740 506,59	1 394 241,81	96 836,59
Wykonanie 2024	-2 619 571,19	0,00	5 661 976,41	0,00	0,00	3 740 506,59	2 619 571,19	1 921 469,82	0,00
2025	1 606 096,77	1 606 096,77	1 215 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 577 200,00	1 577 200,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 072 844,53	1 072 844,53	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	813 927,44	813 927,44	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 187 835,09	1 187 835,09	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 472 000,00	1 472 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 330 049,24	1 330 049,24	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 775 000,00	1 775 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 697 494,52	1 697 484,52	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 509,72	2 873 509,72	237 968,00	237 968,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 541,72	2 635 541,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 842 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 042 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00
2025	215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 821 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00
2026	215 000,00	0,00	0,00	0,00	1 792 200,00	1 792 200,00	192 200,00	0,00	192 200,00
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 844,53	1 322 844,53	539 467,72	0,00	539 467,72
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 063 927,44	1 063 927,44	941 386,18	0,00	941 386,18
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 437 835,09	1 437 835,09	479 843,35	0,00	479 843,35
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 049,24	1 530 049,24	70 049,24	0,00	70 049,24
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 897 494,52	1 897 494,52	297 494,52	0,00	297 494,52

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	780 000,00	20 120 174,96	329 780,43	4 310 183,89	11 354 550,29
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	800 000,00	17 486 212,25	331 359,44	2 764 705,95	11 765 987,57
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 812 447,59	0,00	1 609 055,88	6 788 804,28
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	200 000,00	14 312 447,59	0,00	2 858 532,09	8 520 508,50
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	12 691 350,82	0,00	4 996 620,03	5 211 620,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 899 150,82	0,00	4 139 563,00	4 354 563,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 576 306,29	0,00	5 886 842,53	6 136 842,53
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 512 378,85	0,00	6 446 879,44	6 696 879,44
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 074 543,76	0,00	6 247 609,09	6 497 609,09
2030	x	x	x	x	560 000,00	0,00	5 402 543,76	0,00	6 518 131,00	6 718 131,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 872 494,52	0,00	7 017 559,24	7 217 559,24
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 897 494,52	0,00	7 472 044,00	7 672 044,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 666 027,52	7 866 027,52

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	x	24,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	18,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	5,24%	11,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,44%	13,28%	x	x	x	x
2025	4,86%	9,94%	x	18,28%	18,97%	TAK	TAK
2026	3,77%	7,97%	x	9,39%	9,71%	TAK	TAK
2027	2,10%	10,11%	x	9,66%	9,97%	TAK	TAK
2028	0,73%	10,37%	x	10,06%	10,37%	TAK	TAK
2029	1,82%	9,65%	x	9,47%	9,78%	TAK	TAK
2030	1,96%	9,73%	x	8,99%	9,30%	TAK	TAK
2031	2,34%	10,09%	x	9,00%	9,32%	TAK	TAK
2032	2,96%	10,40%	x	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2033	2,30%	10,28%	x	9,76%	9,76%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	673 772,04	673 772,04	655 274,09	1 593 988,91	1 593 988,91	1 593 988,91	492 987,02	492 987,02	453 445,77
Wykonanie 2023	463 675,01	463 675,01	463 675,01	1 487 651,78	1 487 651,78	1 487 651,78	558 728,15	558 728,15	553 481,39
Plan 3 kw. 2024	248 341,51	248 341,51	206 660,82	2 551 500,07	2 551 500,07	2 446 114,06	266 553,51	266 553,51	221 230,42
Wykonanie 2024	112 942,74	112 942,74	9 563,75	2 141 664,28	2 141 664,28	2 110 048,48	132 409,74	132 409,74	111 207,35
2025	1 056 735,34	1 056 734,34	943 929,51	3 931 054,79	3 931 054,79	3 857 284,58	1 130 632,74	1 130 632,74	948 307,91
2026	375 681,67	375 681,67	328 723,94	0,00	0,00	0,00	375 681,67	375 681,67	328 723,94
2027	274 572,87	274 572,87	240 253,07	0,00	0,00	0,00	274 572,87	274 572,87	240 253,07
2028	164 743,72	164 743,72	144 151,91	0,00	0,00	0,00	164 743,72	164 743,72	144 151,91
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	1 765 521,35	1 765 521,35	1 474 700,38	2 788 126,02	90 718,41	2 697 407,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 048 572,22	4 048 572,22	3 047 723,35	1 820 130,07	48 632,04	1 771 498,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	585 479,70	585 479,70	480 093,69	24 959 381,42	547 771,67	24 411 609,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	175 643,91	175 643,91	144 028,11	20 511 669,98	529 554,72	19 982 115,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 811 358,79	4 811 358,79	3 857 284,58	27 706 609,50	1 380 531,78	26 326 077,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	379 986,67	379 986,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	278 877,87	278 877,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	164 743,72	164 743,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2022	2 873 509,72	644 897,26	0,00	644 897,26	0,00	0,00	0,00	0,00	x	28 316,06	0,00
Wykonanie 2023	2 635 541,72	528,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	43 494,66	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 842 405,22	331 359,44	2 107,01	329 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
Wykonanie 2024	2 842 405,22	331 359,44	2 107,01	329 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2025	2 621 096,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00
2026	1 792 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2027	1 322 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2028	1 063 927,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2029	1 437 835,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2030	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	574 000,00	0,00
2031	1 530 049,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	897 494,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały
z dnia grudnia 2024 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 817 915,51	27 706 609,50	379 986,67	278 877,87	164 743,72	16 837 014,73
1.a	- wydatki bieżące				2 397 534,71	1 380 531,78	379 986,67	278 877,87	164 743,72	2 115 545,69
1.b	- wydatki majątkowe				29 420 380,80	26 326 077,72	0,00	0,00	0,00	14 721 469,04
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 065 043,34	5 941 991,53	375 681,67	274 572,87	164 743,72	6 811 904,48
1.1.1	- wydatki bieżące				2 078 040,74	1 130 632,74	375 681,67	274 572,87	164 743,72	2 000 545,69
1.1.1.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	243 793,00	243 793,00	0,00	0,00	0,00	243 793,00
1.1.1.2	Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój - Nachod - Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2024	2025	31 112,00	19 385,00	0,00	0,00	0,00	19 385,00
1.1.1.3	Wspólnie się poznajemy - Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2024	2025	24 940,00	17 200,00	0,00	0,00	0,00	17 200,00
1.1.1.4	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky -	Urząd Miasta	2024	2025	166 970,00	166 970,00	0,00	0,00	0,00	166 970,00
1.1.1.5	Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój - wsparcie szkolnictwa podstawowego i średniego	Urząd Miasta	2024	2028	1 417 798,92	547 885,97	375 681,67	274 572,87	164 743,72	1 417 798,92
1.1.1.6	Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój - zapewnienie kompleksowej ochrony przed różnymi zagrożeniami bezpieczeństwa sieciowego	Urząd Miasta	2024	2025	193 426,82	135 398,77	0,00	0,00	0,00	135 398,77
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 987 002,60	4 811 358,79	0,00	0,00	0,00	4 811 358,79
1.1.2.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	2 129 962,00	2 129 962,00	0,00	0,00	0,00	2 129 962,00
1.1.2.2	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza	Urząd Miasta	2024	2025	2 271 561,00	2 271 561,00	0,00	0,00	0,00	2 271 561,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój - zapewnienie kompleksowej ochrony przed różnymi zagrożeniami bezpieczeństwa sieciowego	Urząd Miasta	2024	2025	585 479,60	409 835,79	0,00	0,00	0,00	409 835,79
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 752 872,17	21 764 617,97	4 305,00	4 305,00	0,00	10 025 110,25
1.3.1	- wydatki bieżące				319 493,97	249 899,04	4 305,00	4 305,00	0,00	115 000,00
1.3.1.1	Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań - dostosowanie systemu transmisji obrad i systemu głosowań do wymogów wynikających z przepisów prawnych	Urząd Miasta	2021	2025	23 540,97	5 594,04	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czeremna, Nowy Zdrój, Pstrążna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze. - realizacja uchwały Rady Miejskiej nr LIX/381/2023 z 31.03.2023 roku	Urząd Miasta	2023	2025	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (APP) w Gminie Kudowa-Zdrój - realizacja wymogów wynikających z ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miasta	2023	2027	25 953,00	4 305,00	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój - realizacja zapisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miasta	2024	2026	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie gminnego programu rewitalizacji - opracowanie dokumentu planistycznego określającego zespół działań z zakresu budownictwa, planowania przestrzennego, ekonomii i polityki społecznej, których celem jest rewitalizacja wyznaczonego obszaru	Urząd Miasta	2024	2025	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 433 378,20	21 514 718,93	0,00	0,00	0,00	9 910 110,25
1.3.2.1	Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2025	1 847 659,94	1 810 877,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych i poprawa warunków funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzozowie	Urząd Miasta	2023	2025	3 090 863,00	1 888 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 - poprawienie wartości użytkowej budynku	Urząd Miasta	2023	2025	558 000,00	547 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2025	2 676 600,00	1 199 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa warunków dla rozwoju aktywności fizycznej mieszkańców gminy	Urząd Miasta	2023	2025	7 210 500,00	7 158 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji - zwiększenie efektywności energetycznej budynku i zmniejszenie zużycia energii	Urząd Miasta	2023	2025	2 482 755,26	2 414 805,26	0,00	0,00	0,00	2 414 805,26
1.3.2.7	Dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" - nabór II - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach znajdujących w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miasta	2024	2025	6 217 000,00	6 217 000,00	0,00	0,00	0,00	6 217 000,00
1.3.2.8	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" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach znajdujących w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miasta	2023	2025	350 000,00	278 304,99	0,00	0,00	0,00	278 304,99

Załącznik nr 3
do uchwały nr/...../.....
z dnia grudnia 2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2025-2033.

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Kudowa-Zdrój została opracowana na podstawie danych dotyczących kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w poprzednich latach przy uwzględnieniu zadań nie mających odzwierciedlenia w dotychczasowych wydatkach (nowe zadania), które wynikają z bieżących potrzeb funkcjonowania gminy. Wydzielono kategorie dochodów i wydatków w szczególowości przyjmowanej w budżecie tj. dla dochodów – wg źródeł powstawania dochodów (paragrafów klasyfikacji budżetowej) oraz dla wydatków – (wg paragrafów klasyfikacji budżetowej wyodrębniając wydatki bieżące i majątkowe).

Konstrukcja wieloletniej prognozy finansowej została oparta na:

- regulacjach wynikających z ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 83),
- założeniach do projektu budżetu państwa na 2025 rok,
- wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, którego ostatnia aktualizacja nastąpiła w październiku 2024 r,
- ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. nr 1572),

Prognozowane wielkości dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2025-2028 oraz wskaźnika CPI w latach 2029-2033 przedstawiono poniżej:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz wskaźnik CPI	105,0	103,1	102,6	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 rok przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej, natomiast w latach 2026 – 2033 wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków przyjęto z zastosowaniem przewidywanych wskaźników inflacji wynikających z założeń makroekonomicznych oraz przewidywanych tendencji zmian mikroekonomicznych zarówno w zakresie dochodów jak i wydatków.

Ramy czasowe Wieloletniej Prognozy Finansowej:

Ramy czasowe prognozy określone zostały przez ustawodawcę w art. 227 ustawy o finansach publicznych. Stosownie do tych postanowień, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków wieloletnich, a w przypadku prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została na lata 2025 – 2033, ze względu na zakończenie spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku.

Limity wydatków wieloletnich określone w załączniku nr 2 do uchwały zostały przyjęte do 2028 r.

Dochody:

Kwotę wyjściową stanowią planowane dochody w 2025 roku oparte na informacjach na 2025 rok z Ministerstwa Finansów o wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz subwencji ogólnej, Wojewody Dolnośląskiego o wysokości dotacji na zadania własne i zlecone, podjęte uchwały Rady Miejskiej w sprawie stawek podatkowych i wysokości opłat lokalnych, zarządzeń Burmistrza w sprawie stawek czynszu za mienie komunalne oraz wykonanie dochodów w zakresie dochodów za III kwartały 2024 roku.

Przyjęto następujące założenia dotyczące kształtowania się dochodów bieżących:

- 1) kwoty dochodów bieżących na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie obsługi USC, na realizację zadań własnych w zakresie wypłaty zasiłków stałych, dofinansowania funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano przyjmując wzrost inflacyjny w stosunku do planowanych na 2025 rok dochodów,
- 2) kwoty dochodów bieżących na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie świadczeń rodzinnych, na realizację zadań własnych w zakresie rządowego programu dożywiania, wypłaty zasiłków okresowych zaplanowano przyjmując wzrost inflacyjny w stosunku do przewidywanego wykonania za 2024 rok (dochody zwiększane w ciągu roku wg otrzymywanych decyzji),
- 3) kwoty dochodów bieżących na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie zwrotu podatku akcyzowego zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania za 2024 rok z uwzględnieniem wzrostu inflacyjnego,
- 4) kwoty dochodów na realizację zadań w zakresie aktualizacji spisu wyborców oraz na realizację zadań własnych w zakresie wypłaty stypendiów szkolnych w latach 2026-2033 przyjęto w stałej kwocie,
- 5) w latach 2026-2027 przyjęto dochody z tytułu dotacji celowej na wypłatę dodatku motywacyjnego dla pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej i Żłobka,
- 6) dla pozostałych dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa przyjęto wzrost inflacyjny,
- 7) w całym okresie prognozy założono dochody z tytułu świadczenia „Aktywny Rodzic” w kwocie 1.500,00 zł na jedno dziecko,
- 8) kwoty dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano przyjmując wzrost w roku 2026 o 4 %, w latach 2027-2028 o 5% i w kolejnych latach o wskaźnik inflacji. Projekt ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę, którego celem jest wdrożenie unijnej dyrektywy zakłada, aby minimalne wynagrodzenie za pracę była ustalona na poziomie 55% prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Przyjęte wartości przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej przyjęte w dokumencie planistycznym „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” wskazują wzrost w 2026 roku o 6,2%, w 2027 roku o 5,7%, w 2028 roku o 5,3%.
- 9) kwoty dochodów w tytułu subwencji ogólnej w latach 2026-2028 zostały oszacowane na poziomie planu na 2025 rok, w dalszych latach założono wzrost inflacyjny (na wyliczenie potrzeb finansowych wpływają determinanty takie jak: ilość mieszkańców, liczba przedszkolaków, liczba oddziałów w szkołach, które ze względu na uwarunkowania demograficzne będą się zmniejszać);
- 10) kwota dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na 2025 rok została oszacowana przy założeniu 2,7 % wzrostu stawek dla podstawy wymiaru na dzień 30.09.2024 roku. Kwota dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w latach następnych została oszacowana przy przyjęciu wskaźnika inflacyjnego;
- 11) kwoty dochodów z tytułu podatku rolnego i leśnego przyjęto przy założeniu wzrostów inflacyjnych w kolejnych latach;

- 12) kwoty dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn itp. przyjęto w stałych wielkościach przez cały okres prognozy uznając, że planowanie wzrostu obarczone jest dużym ryzykiem błędu;
- 13) kwoty dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku przyjęto na poziomie planu na 2024 rok, a w kolejnych latach o wzrost inflacyjny;
- 14) dochody z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2025 roku i latach następnych zaplanowano w kwocie przewidywanego wykonania za 2024 rok t.j. 2.500.000,00 zł. Obecnie obowiązująca stawka opłaty wynosi 4,50 zł za jeden osobodzień;
- 15) dochody z tytułu dotacji dla gmin uzdrowiskowych na 2025 rok zaplanowano w wysokości uzyskanych dochodów z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2023 tj. 2.352.369,00 zł. W latach następnych latach po 2,5 mln zł rocznie;
- 16) w latach 2025-2028 zaplanowano dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej zgodnie z przyznaniem dofinansowania. Łączna kwota planowanych dochodów wynosi 1.851.781,60 zł;
- 17) kwoty dochodów z tytułu administrowania komunalnym zasobem mieszkaniowym w 2025 roku przyjęto wg wymiaru na 01.09.2024 roku (od 01.09.2024 wprowadzono podwyżkę stawek czynszu za lokale mieszkalne o 40%. W latach 2026-2033 roku zaplanowano corocznie wprowadzenie 15 % podwyżki;
- 18) zaplanowano wprowadzenie czynszowania komórek lokatorskich od 2026 roku;
- 19) kwoty dochodów z tytułu administrowania komunalnym zasobem użytkowym przyjęto wg wymiaru za III kw. 2024 roku, zakładając inflacyjne podwyżki w latach następnych;
- 20) kwotę dochodów z tytułu dzierżaw na 2025 rok ustalono na podstawie wymiaru za III kw. 2024 roku. W następnych latach uwzględniono wzrost inflacyjny;
- 21) dochody z tytułu dzierżawy obiektu hotelowego „Amalia” zaplanowano na lata 2025-2027 w kwocie 384 tys. zł rocznie (po przetargu);
- 22) opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w 2025 roku zaplanowano w wysokości 50 tys. zł a w latach następnych w stałej kwocie po 45 tys. zł (zmniejszenie w związku z planowaną w 2025 roku sprzedażą wieczystego użytkowania);
- 23) w latach 2025-2027 zaplanowano dochody z tytułu opłaty adiacenckiej w wysokości 20-25 tys. zł rocznie;
- 24) zaplanowano dochody z tytułu renty planistycznej po 30 tys. zł w latach 2027-2029 (zmiany miejscowego planu zagospodarowania po opracowaniu planu ogólnego);
- 25) zaplanowano dochody z tytułu opłaty parkingowej na strefach płatnego parkowania w 2025 roku w wysokości 210 tys. zł a w latach następnych po 220 tys. rocznie;
- 26) w związku z przejęciem przez gminę parkingu przy ul. Jana Pawła II zaplanowano dochody z tytułu opłaty parkingowej na płatnych parkingach w wysokości 120 tys. rocznie w 2025 roku i po 150 tys. zł w dalszym okresie prognozy;
- 27) od 01.09.2026 roku nie zaplanowano dochodów z tytułu opłat za wyżywienie i z tytułu odpłatności za pobyt w przedszkolu ok. 300 tys. rocznie w związku z planowaną likwidacją przedszkola publicznego i przejęcia zadań przez podmiot prywatny na prawach przedszkola publicznego;
- 28) w 2026 roku założono 10 % podwyżkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz inflacyjne podwyżki w latach następnych, co umożliwi pokrycie całości wydatków z pobranych opłat. W 2025 roku wymagane będzie pokrycie części wydatków z dochodów innych niż pochodzących z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz dochody z tytułu dotacji ze środków z budżetu UE, środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz innych funduszy pozabudżetowych:

- 1) w 2025 roku dochody ze sprzedaży zaplanowano w wysokości 3.160,000,00 zł w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych – 2.560.000,00 zł i 600.000,00 zł z tytułu sprzedaży

lokali mieszkalnych. W latach 2026-2030 zaplanowano ustabilizowanie się sprzedaży z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych na poziomie 2.000.000,00 – 2.500.000,00 zł. Przyjęto założenie, że opracowanie nowego studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania a następnie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pozwoli przeznaczyć do sprzedaży kolejne nieruchomości gruntowe szczególnie na budownictwo jednorodzinne. W 2031 roku przyjęto zmniejszenie dochodów ze sprzedaży do poziomu 1.000.000 zł. W latach 2026-2027 zaplanowano do sprzedaży ok. 10 lokali rocznie na kwotę po 600.000,00 zł. Powyższy plan sprzedaży lokali mieszkalnych jest zgodny z Wieloletnim Programem Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2023-2027.

- 2) W 2028 roku zaplanowano sprzedaż obiektu hotelowego „Amalia” – dochody zaplanowano w wysokości 5.000.000,00 zł.
- 3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w związku z realizacją ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności w 2025 roku i latach następnych zaplanowano w wysokości 48.152,00 zł. tj. wg aktualnej wysokości rocznych rat;
- 4) w 2025 roku zaplanowano kwotę 40.000,00 zł z tytułu sprzedaży prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność, zgodnie z zapisami ustawy o gospodarce nieruchomościami i złożonymi wnioskami mieszkańców.
- 5) w roku 2025 roku wykazuje się dochody majątkowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, które dotyczą następujących zadań:
 - „Balneum Glacensis”
 - „Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój – Zdarky”
 - „Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój”

W latach następnych nie zaplanowano dochodów z tego tytułu,

- 6) w roku 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 278.304,99 zł z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na 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" - umowa o dofinansowanie podpisana w 2023 roku,
- 7) w roku 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 6.217.000,00 zł z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu „Ciepłe mieszkanie – nabór II” - umowa o dofinansowanie podpisana w 2024 roku,
- 8) w roku 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.412.096,00 z tytułu dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji” – podpisana w 2024 roku umowa o dofinansowanie;
- 9) w planie dochodów na 2025 roku przyjęto dochody w kwocie 10.068.326,68 zł z tytułu przyznanych w 2023 i 2024 środków z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”.

Wydatki

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2025 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2025 rok, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich oraz przychody z

niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków unijnych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Przy planowaniu wydatków bieżących przyjęto następujące założenia:

- 1) w 2025 roku przyjęto wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4.666,00 zł (bez uwzględnienia dodatku stażowego) tj. o 8,5 %. Dla pozostałych pracowników i nauczycieli założono wzrost na poziomie 5,0 %. W latach 2026-2028 założono wzrost płac o 5%, (prognozowany wzrost płacy minimalnej) dla pracowników obsługi, co powinno zahamować dalsze spłaszczanie płac. W latach następnych założono wzrost inflacyjny. W przypadku wynagrodzeń nauczycieli założono wzrost inflacyjny przez cały okres prognozy, przyjmując założenie, że podwyżki minimalnej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli wprowadzone przez rząd mogą być rekompensowane przez zmniejszającą się liczbę oddziałów (zmniejszenie z 35 oddziałów w roku szkolnym 2024-2025 do 29 w roku szkolnym 2027/2028).
- 2) przyjęto założenie, że sytuacja na rynku energetycznym jest ustabilizowana, stąd wydatki na zakup energii elektrycznej przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku powiększone o wzrost inflacyjny;
- 3) przyjęto założenie, że sytuacja na rynku paliw jest ustabilizowana, stąd wydatki na zakup gazu przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku, powiększone o wzrost inflacyjny;
- 4) w kolejnych latach przyjęto inflacyjny wzrost kosztów energii elektrycznej i gazu,
- 5) przyjęto zasadę ograniczenia wydatków bieżących umożliwiających pokrycie rosnących kosztów pracowniczych oraz uzyskanie wyniku operacyjnego pozwalającego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, i zachowanie wskaźników rocznych spłaty zadłużenia. Ograniczenia będą dotyczyć przede wszystkim zużycia nośników energii. W latach 2025-2033 przyjęto inflacyjny wzrost pozostałych wydatków bieżących.
- 6) w przypadku wydatków finansowanych ze środków dotacji z budżetu państwa, dla których przyjęto założenia omówione w pkt. 2 i 5 o dochodach bieżących t.j. w latach 2026-2033 zaplanowano wydatki wg przewidywanego wykonania za 2024 rok z uwzględnieniem inflacji w latach następnych (kwota ok. 800 tys. różnicy między planem na 2025 rok a na 2026 rok – wydatki zwiększane w ciągu roku wg otrzymywanych decyzji)
- 7) przyjęto założenie, że od 01.09.2026 zacznie na terenie gminy funkcjonować przedszkole niepubliczne na prawach przedszkola publicznego. Zmiana wiązać się będzie z likwidacją przedszkola publicznego, wypłatą odszkodowań dla pracowników oraz koniecznością przekazywania dotacji do podmiotu niepublicznego. Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w 2027 roku z tego tytułu to kwota 3.762.465,00 zł wg kwot zaplanowanych na 2026 rok.
- 8) przyjęto założenie, że od 01.09.2026 publiczny żłobek będzie funkcjonował w nieruchomości, która będzie wybudowana przy ul. Szkolnej, co wiązać się będzie z dodatkowymi kosztami wynajmu nieruchomości ok. 280 tys. rocznie;
- 9) przyjęto, że od 2027 roku o ok. 150 tys. zł rocznie wzrosną koszty utrzymania obiektów sportowych w związku z planowaną modernizacją stadionu „Włókniarz” budową zaplecza sportowego i bieżni do biegania;
- 10) w grupie wydatków na wynagrodzenia na 2025 rok ujęto wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w kwocie 948.972,00 zł, natomiast w latach następnych przeliczono kwotę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych wg aktualnego stanu osobowego i przy założeniu obecnego poziomu wynagrodzeń. Łączna kwota zabezpieczonych środków na ten cel w latach 2026-2033 wynosi 4.734.000,00 zł,
- 11) w roku 2025 wysokość środków na dotacje na zadania własne gminy zlecane organizacjom pozarządowym zaplanowano w kwocie 240.000,00 zł rocznie. W latach następnych następuje zwiększenie o 10.000 zł rocznie,

- 12) wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych wykupów obligacji. W kosztach obsługi długu zaplanowanych w WPF-ie mieszczą się koszty związane z zaciągnięciem nowych zobowiązań oraz odsetki od zmiany wielkości spłat rat w poszczególnych latach. Przy planowaniu wydatków przyjęto założenie, że stopy procentowe będą w 2025 i 2026 roku sukcesywnie obniżane analogicznie jak w 2023 i 2024 roku. W następnych latach oprocentowanie zmaleje i wróci do poziomu z 2019 roku.
- 13) w 2025 nie zaplanowano wydatków na potencjalną spłatę poręczonego kredytu w linii udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Kłodzku dla spółki Basen Wodny Świat. Poręczenie obowiązuje do 6.11.2025 roku. Zgodnie z art. 212 ust 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej określa się kwotę wydatków na spłatę przypadających w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji;
- 14) do wydatków zaliczanych do wynagrodzeń i składników od nich naliczanych, ujętych w kolumnie 2.1.1 załącznika nr 1 do uchwały zaliczono wydatki ujmowane w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników, 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 4100 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne, 4120 - składki na fundusz pracy, 4170 - wynagrodzenia bezosobowe, 4710 - Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, 4790 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli, 4800 – dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli. Przyjęte założenia dotyczące wzrostu wynagrodzeń ujęto w pkt. 1. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy naliczono wg stawek obowiązujących w 2025 roku;
- 15) wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (t.j. z 2024 r. poz. 427) na 2025 i lata następne zaplanowano wg liczby dotychczasowych uczestników,
- 16) w ramach przedsięwzięć wykazanych w poz. 10.1.1 oraz w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z zawartych umów w 2024 roku i latach wcześniejszych, których realizacja wykracza poza jeden rok budżetowy. W ramach wieloletnich programów na pozostałe zadania, wykazano:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	1.380.531,78	379.986,67	278.877,87	164.743,72	x
Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań	5.594,04	0,00	0,00	0,00	2021
Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Cermna, Nowy Zdrój, Pstrązna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze	20.000,00	0,00	0,00	0,00	2023
Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (APP) w Gminie Kudowa-Zdrój	4.305,00	4.305,00	4.305,00	0,00	2023
Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój	105.000,00	0,00	0,00	0,00	2024
Opracowanie gminnego programu rewitalizacji	115.000,00	0,00	0,00	0,00	2025
Balneum Glacensis	243.793,00	0,00	0,00	0,00	2025
Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój - Nachod	19.385,00	0,00	0,00	0,00	2025

Wspólnie się poznajemy	17.200,00	0,00	0,00	0,00	2025
Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	166.970,00	0,00	0,00	0,00	2025
Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój	135.398,77	0,00	0,00	0,00	2025
Nowoczesna edukacja szkolna w Gminie Kudowa-Zdrój	547.855,97	375.681,67	274572,87	164.743,72	2024-2028

Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy. W latach 2026-2033 przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta w roku 2025 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z budżetem, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne).

Przy planowaniu wydatków majątkowych przyjęto następujące założenia:

- 1) wartość inwestycji w latach 2026-2033 zaplanowano jako różnicę między dochodami budżetu pomniejszonymi o wydatki bieżące i rozchody budżetu,
- 2) priorytetem przy realizacji zadań będzie możliwość pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych, zwłaszcza z funduszy UE,
- 3) kolejnym priorytetem będą inwestycje powodujące zmniejszenie zużycia nośników energii oraz inwestycje w odnawialne źródła energii,
- 4) wysoki poziom wydatków inwestycyjnych w 2028 roku wynika z faktu planowanej sprzedaży obiektu hotelowego „Amalia”.

W ramach przedsięwzięć majątkowych wykazanych w poz. 10.1.2 oraz w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z zawartych umów w 2024 roku i latach wcześniejszych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach następnych, których realizacja wykracza poza jeden rok budżetowy (np. przeprowadzenie procedury przetargowej). W ramach wieloletnich programów na pozostałe zadania, wykazano:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	26.326.077,72	0,00	0,00	0,00	x
Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju	1.810.877,68	0,00	0,00	0,00	2024
Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w Gminie Kudowa-Zdrój	1.888.863,00	0,00	0,00	0,00	2024
Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju	1.199.100,00	0,00	0,00	0,00	2024
Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	7.158.000,00	0,00	0,00	0,00	2024 2025
Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24	547.768,00	0,00	0,00	0,00	2024
Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji	2.414.805,26	0,00	0,00	0,00	2025
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”	278.304,99	0,00	0,00	0,00	2025
Dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące	6.217.000,00	0,00	0,00	0,00	2025

wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu „Ciepłe mieszkanie – nabór II”					
Balneum Glacensis	2.129.962,00	0,00	0,00	0,00	2025
Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	2.271.561,00	0,00	0,00	0,00	2025
Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój	409.835,79	0,00	0,00	0,00	2025

Wynik budżetu:

Kolumna 3 w załączniku nr 1 do uchwały „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy kwotą dochodów a kwotą wydatków.

W 2025 roku wynik budżetu jest wartością dodatnią, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych pożyczek.

W latach 2026-2033 wynik budżetu jest wartością dodatnią, który przeznaczony jest na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Przychody:

W 2025 roku planuje się zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.000.000,00 zł. Oprocentowanie kredytu oparte będzie na stawce WIBOR 3M plus stała marża banku.

Spłata pożyczki udzielonej w 2024 roku planowana jest w dwóch ratach:

- 1) pierwsza rata w kwocie 100.000,00 zł do 30.09.2025 roku,
- 2) druga rata w kwocie 100.000,00 zł do 30.09.2026 roku.

Spłatę pożyczki planowanej do udzielenia w 2025 roku zaplanowano w trzech ratach:

- 1) pierwsza rata w kwocie 50.000,00 zł do 30.09.2027 roku,
- 2) druga rata w kwocie 50.000,00 zł do 30.09.2028 roku,
- 3) trzecia rata w kwocie 100.000,00 zł do 30.09.2029 roku.

Łącznie w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowane spłaty pożyczek udzielonych i planowanych do udzielenia spółce Basen „Wodny Świat” wynoszą 1.980.000,00 zł, w tym:

- w 2025 roku – 215.000,00 zł,
- w 2026 roku – 215.000,00 zł,
- w 2027 roku – 250.000,00 zł,
- w 2028 roku – 250.000,00 zł,
- w 2029 roku – 250.000,00 zł,
- w 2030 roku – 200.000,00 zł,
- w 2031 roku – 200.000,00 zł,
- w 2032 roku – 200.000,00 zł,
- w 2033 roku – 200.000,00 zł,

Rozchody:

Spłatę zadłużenia zaplanowano do końca 2033 roku, co pozwoli nie tylko na racjonalną wielkość obciążania budżetu Gminy spłatami rat zadłużenia, ale zapewni możliwości prowadzenia niezbędnych działań i projektów mających na celu rozwój miasta.

Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2025 roku planuje się spłacić jednorazowo w 2033 roku.

W I kw. 2025 roku planuje się udzielić pożyczkę dla spółki Basen „Wodny Świat” w kwocie 200.000,00 zł na utrzymanie płynności finansowej spółki związanej z prowadzoną modernizacją obiektu i przestojem w okresie od XI-XII/2024 roku.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Zgodnie z zapisem art.89 ustawy o finansach publicznych zaciągnięte w roku budżetowym przychody (kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych) przeznacza się m.in. na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, pokrycie występującego deficytu, wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W budżecie gminy w latach 2025-2033 planuje się nadwyżkę, którą przeznaczy się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów pożyczek oraz na wykup obligacji komunalnych.

Kwota długu na koniec roku:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego w kolumnie 6 jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu – umorzenia.

Zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji w poszczególnych latach prognozy przedstawia się następująco:

L.p.	lata	Zadłużenie na początek roku	Przychody	Rozchody	Umorzenia	Zadłużenie na koniec
1	2024	17 154 852,81	0,00	2 842 405,22	0,00	14 312 447,59
2	2025	14 312 447,59	1 000 000,00	2 621 096,77	0,00	12 691 350,82
3	2026	12 691 350,82	0,00	1 792 200,00	0,00	10 899 150,82
4	2027	10 899 150,82	0,00	1 322 844,53	0,00	9 576 306,29
5	2028	9 576 306,29	0,00	1 063 927,44	0,00	8 512 378,85
6	2029	8 512 378,85	0,00	1 437 835,09	0,00	7 074 543,76
7	2030	7 074 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	5 402 543,76
8	2031	5 402 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	3 872 494,52
9	2032	3 872 494,52	0,00	1 975 000,00	0,00	1 897 494,52
10	2033	1 897 494,52	0,00	1 897 494,52	0,00	0,00

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego do zadłużenia z kategorii kredytów i pożyczek zaliczono m.in. umowy sprzedaży, których cena jest płatna w ratach oraz umowy leasingu. Zobowiązania te spłacane są poprzez wydatki budżetu.

W latach 2025-2033 nie przewiduje się zaciągnięcia zobowiązań, które spłacane byłyby wydatkami.

Zadłużenie z tytułu zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych w poszczególnych latach prognozy przedstawia się następująco:

L.p.	lata	Zadłużenie na początek roku	Przychody	Rozchody	Umorzenia	Zadłużenie na koniec roku
1	2024	331 359,44	0,00	331 359,44	0,00	0,00

Stan zadłużenia gminy wykazany w kolumnie 6 w załączniku nr 1 do uchwały jest sumą zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji oraz innych tytułów dłużnych zaliczanych do długu publicznego i przedstawia się następująco:

L.p.	lata	Zadłużenie na początek roku	Przychody	Rozchody	Umorzenia	Zadłużenie na koniec roku
1	2024	17 154 852,81	0,00	3 173 764,66	0,00	14 312 447,59
2	2025	14 312 447,59	1 000 000,00	2 621 096,77	0,00	12 691 350,82
3	2026	12 691 350,82	0,00	1 792 200,00	0,00	10 899 150,82

4	2027	10 899 150,82	0,00	1 322 844,53	0,00	9 576 306,29
5	2028	9 576 306,29	0,00	1 063 927,44	0,00	8 512 378,85
6	2029	8 512 378,85	0,00	1 437 835,09	0,00	7 074 543,76
7	2030	7 074 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	5 402 543,76
8	2031	5 402 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	3 872 494,52
9	2032	3 872 494,52	0,00	1 975 000,00	0,00	1 897 494,52
10	2033	1 897 494,52	0,00	1 897 494,52	0,00	0,00

Na kwotę długu wpływ ma rezygnacja z planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu w kwocie 1.500.000,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia wyliczenia dotyczące przewidywanego wykonania na koniec 2024 roku:

L.p.	Wyszczególnienie	Wg planu na III kw. 2024	Przewidywane wykonanie za 2024 rok	zmiany	Uwagi
1.	Dochody	88 236 375,02	83 955 500,19	-4 280 874,83	x
1a	<i>dochody bieżące</i>	62 489 361,35	64 072 119,03	1 582 757,68	planowane zwiększenie udziału w PIT o 939.940,00 zł oraz uzupełnienie subwencji ogólnej o 560.060 zł (tzw. kropelkowe), zmniejszenie podatku od czynności cywilnoprawnych o 390.000 zł, zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków z Funduszu Pomocy -459.477,68 zł, zmniejszenie pozostałych dochodów o 13.280,00 zł.
1b	<i>dochody majątkowe</i>	25 747 013,67	19 883 381,16	-5 863 632,51	zmniejszenie dochodów z tytułu środków z UE - 409.835,79 zł, zmniejszenie dotacji na inwestycje - 2.949.396,72 zł, zmniejszenie środków z Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład -2.504.400,00 zł
2.	Wydatki	92 073 718,20	86 575 071,38	-5 498 646,82	x
2a	<i>wydatki bieżące</i>	60 880 305,47	61 213 586,94	333 281,47	zwiększenie wydatków na wynagrodzenia - 103.587,91 zł (m.in. Ukraina), zwiększenie wydatków na dotacje - 29.399 zł (Ukraina), zwiększenie wydatków na wypłatę świadczeń - 219.051,98 zł (m.in. Ukraina, bon energetyczny), zwiększenie pozostałych wydatków - 115.386,35 zł (m.in. Ukraina), zmniejszenie wydatków na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE - 134.143,77 zł (Cyberbezpieczna gmina)
2b	<i>wydatki majątkowe</i>	31 193 412,73	25 361 484,44	-5 831 928,29	zmniejszenie wydatków na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE - 409.835,79 zł (Cyberbezpieczna gmina), zmniejszenie wydatków na dotacje - 2.342.136,50 zł w tym: 1) Dofinansowanie w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie" - 272.136,50 zł 2) Dofinansowanie w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie- nabór II" - 2.070.000,00 zł zmniejszenie wydatków na inwestycje - zmiana harmonogramu realizacji inwestycji, przeniesienie wydatków na 2025 rok lub zmniejszenie wydatków- 3.079.956,00 w tym m.in. 1) "Modernizacja ulicy Słonecznej w Kudowie-Zdroju" - 2.038.317,74 zł, 2) "Modernizacja opraw oświetleniowych na energooszczędne w Gminie Kudowa-Zdrój" - 344.680,00 zł, 3) "Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 w Kudowie-Zdroju" - 547.768,00 zł
3.	Wynik budżetu (1-2)	-3 837 343,18	-2 619 571,19	1 217 771,99	x
3a	<i>Na operacjach bieżących</i>	1 609 055,88	2 858 532,09	1 249 476,21	x
3b	<i>Na operacjach majątkowych</i>	-5 446 399,06	-5 478 103,28	-31 704,22	x
4.	Przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych	1 500 000,00	0,00	-1 500 000,00	rezygnacja z zaciągnięcia kredytu

5.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	3 740 506,59	3 740 506,59	0,00	
6.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 394 241,81	1 921 469,82	527 228,01	x
7.	Spląty udzielonych pożyczek	45 000,00	0,00	-45 000,00	wniosek o umorzenie pożyczki
8.	Rozchody (splata kredytów i pożyczek)	2 635 541,72	2 635 541,72	0,00	x
9.	Udzielone pożyczki	0,00	200 000,00	200 000,00	Wniosek o udzielenie pożyczki w związku z zamknięciem basenu na czas prowadzonej modernizacji obiektu i koniecznością zapewnienia płynności finansowej
10.	Stan wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym (3+4+5+6+7-8-9)	206 863,50	206 863,50	0,00	x

Sposób finansowania długu:

Przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, a następnie nowo zaciągniętymi przychodami (kredyt, emisja obligacji).

Wskaźniki zadłużenia:

Zgodnie z brzmieniem art.242 ufp nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące będą wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych.

Do ustalenia na lata 2023–2025 relacji, o której mowa w art. 242 ustawy dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy tj. o przychody z tytułu wolnych środków.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 została wykazana w kolumnie 7.1 i 7.2.

W latach 2025–2033 relacja z art. 242 jest zachowana.

Roczny wskaźnik zadłużenia jest obliczony w kolumnie 8.2, natomiast indywidualne wskaźniki zadłużenia na dany rok są w kolumnie 8.3 i 8.3.1.

Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1927), ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym splat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zarządzeniem Burmistrza Miasta nr 0050.223.2021 z dnia 22.12.2021 roku dokonano wyboru wariantu średniej niezbędnej do obliczenia relacji na lata 2022-2025, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych liczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

W roku 2025 wskaźniki splat liczonych według średnich 3-letnich mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.

W latach 2026-2033 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.