

ZARZĄDZENIE NR 0050.215.2025
BURMISTRZA MIASTA KUDOWA-ZDRÓJ

z dnia 14 listopada 2025 r.

**w sprawie projektu uchwały budżetowej gminy Kudowa–Zdrój na 2026 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 2025 r., poz. 1153), w związku z art. 230, art. 233 i art. 238 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.), Burmistrz Miasta Kudowa–Zdrój zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej gminy Kudowa–Zdrój na 2026 rok, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

2. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kudowa–Zdrój na lata 2026–2033, 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/...../25
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia grudnia 2025 r.**

w sprawie budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2026 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 2025 r., poz. 1153) 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 2025 r., poz. 1483), 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 2025 r. poz. 337 ze zm.) Rada Miejska Kudowy-Zdroju uchwała, co następuje:

§ 1.

Ustala się dochody budżetu na 2026 rok w kwocie **96.651.295,93 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące: **73.915.355,95 zł**,
- 2) dochody majątkowe: **22.735.939,98 zł**,

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

§ 2.

1. Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w kwocie **91.901.677,93 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące: **66.924.852,29 zł**,
- 2) wydatki majątkowe: **24.976.825,64 zł**,

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

2. Wydatki bieżące budżetu obejmują:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie – **51.984.124,61 zł**, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **30.590.722,39 zł**,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **21.393.402,22 zł**,

2) wydatki na dotacje na zadania bieżące – **9.065.156,68 zł**,

3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **3.752.803,00 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 – **1.310.668,00 zł**, w tym dotacje celowe – 107.187,88 zł, zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały Załącznikiem 2b,

5) wydatki na obsługę długu publicznego – **812.100,00 zł**;

3. Wydatki majątkowe budżetu obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **24.976.825,64 zł**, w tym dotacje na zadania inwestycyjne **341.849,74 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 – **13.837.262,32 zł** w tym dotacje celowe – 101.849,74 zł.

§ 3.

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany nadwyżkę budżetu w kwocie **4.749.618,00 zł**, który zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **1.215.000,00 zł** i rozchody budżetu w kwocie **5.964.618,00 zł** zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały Załącznikiem nr 3.
3. Ustala się limity zobowiązań z tytułu:
 - 1) kredytów i pożyczek długoterminowych zaciąganych w 2026 roku w kwocie 1.000.000,00 zł,
 - 2) kredytów krótkoterminowych w 2026 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 2026 roku do kwoty 500.000,00 zł.

§ 4.

W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie **610.000,00 zł**, w tym:

- 1) rezerwę ogólną w kwocie **220.000,00 zł**,
- 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych wynikających z zakresu zarządzania kryzysowego oraz ochrony ludności i obrony cywilnej w kwocie **190.000,00 zł**,
- 3) rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **200.000,00 zł**.

§ 5.

Z dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **530.000,00 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **530.000,00 zł** oraz dochody z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **118.000,00 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **118.000,00 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 – **2.389.989,00 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 2026 w kwocie **9.514.194,30 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 **137.000,00 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 5.527.000,00 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 2026 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 2026 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 2026 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	90 000,00
			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	90 000,00
			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	90 000,00
630			Turystyka	303 606,12
			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	263 606,12
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	303 606,12
			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	263 606,12
		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	263 606,12
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 225 588,93
			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	580 588,93
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 455 000,00
			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
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	65 000,00
		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
		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	1 160 000,00
		0830	Wpływy z usług	150 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	35 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 770 588,93

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	580 588,93
		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	1 235 000,00
		0830	Wpływy z usług	930 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
		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	478 132,06
		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	102 456,87
710			Działalność usługowa	256 000,00
			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	105 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	105 000,00
			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	105 000,00
		2177	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	105 000,00
	71035		Cmentarze	151 000,00
			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	150 000,00
		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	198 621,00
			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
	75011		Urzędy wojewódzkie	138 621,00
			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	138 621,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 000,00
			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
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	75095		Pozostała działalność	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
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00

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
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 920,00
			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	1 920,00
752			Obrona narodowa	10 300,00
			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
	75212		Pozostałe wydatki obronne	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	300,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	10 000,00
			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)	10 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	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
	75416		Straż gminna (miejska)	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
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	50 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	43 544 714,00
			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
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	102 000,00
			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	100 000,00
		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	7 411 268,00
			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	7 220 229,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	8 135,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	56 624,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	46 280,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	80 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
	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	8 349 353,00
			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	4 443 733,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	27 472,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 457,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	116 691,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	70 000,00
		0390	Wpływy z opłaty uzdrowiskowej, pobieranej w gminach posiadających status gminy uzdrowiskowej	2 780 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	140 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	700 000,00
		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	60 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 087 500,00
			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
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	118 000,00
		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	530 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	380 000,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	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	5 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	26 594 593,00
			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
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 714 593,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	880 000,00
758			Różne rozliczenia	14 748 388,14
			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
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 476 778,14
			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	2 476 778,14
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	12 271 610,00
			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
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 271 610,00
801			Oświata i wychowanie	970 943,67
			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	375 681,67
	80101		Szkoły podstawowe	21 846,00
			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

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	11 846,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
	80104		Przedszkola	572 066,00
			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	56 610,00
		0670	Wpływy z opłat za żywienia w żłobku, przedszkolu lub szkole	435 456,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	1 350,00
			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	1 350,00
	80195		Pozostała działalność	375 681,67
			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	375 681,67
		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	328 721,46
		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	46 960,21
852			Pomoc społeczna	1 009 059,75
			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	45 800,00
			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
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 800,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	228 600,00
			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)	228 600,00
	85216		Zasiłki stałe	385 000,00
			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

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	385 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	185 059,75
			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)	185 059,75
	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 dożywiania	123 600,00
			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)	123 600,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	33 000,00
			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
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	33 000,00
			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	33 000,00
855			Rodzina	2 951 720,36
			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	2 184 448,00
			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	2 167 948,00
		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	81 200,00
			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	81 200,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	686 072,36
			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
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	75 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	540 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	71 072,36
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 277 000,00
			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
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 027 000,00
			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	20 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	36 000,00
			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
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	137 000,00
			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
		0690	Wpływy z różnych opłat	132 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	37 000,00
			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
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 000,00
	90095		Pozostała działalność	40 000,00
			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	40 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	154 493,98
			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
	92118		Muzea	154 493,98
			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
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	154 493,98
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	81 000,00
			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
	92503		Rezerваты i pomniki przyrody	81 000,00
			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
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	81 000,00
bieżące razem:				73 915 355,95

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	1 324 876,72
majątkowe				
020			Leśnictwo	25 000,00
			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	25 000,00
			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	25 000,00
600			Transport i łączność	1 617 848,82
			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	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 617 848,82
			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	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 617 848,82
630			Turystyka	3 206 602,94
			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	3 206 602,94
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	3 206 602,94
			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	3 206 602,94
		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	3 206 602,94
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 556 551,48
			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	9 105 795,48
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 650 756,00
			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	50 756,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 600 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	8 344 257,48
			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	7 544 257,48
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	800 000,00
		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	6 212 917,92

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		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	1 331 339,56
	70095		Pozostała działalność	1 561 538,00
			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	1 561 538,00
		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	1 561 538,00
752			Obrona narodowa	1 092 195,00
			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
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 092 195,00
			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
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 092 195,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 073 654,00
			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	1 073 654,00
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	1 073 654,00
			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	1 073 654,00
		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	963 535,64
		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	110 118,36
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	285 758,42
			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	285 758,42
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	285 758,42
			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	285 758,42
		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	285 758,42
926			Kultura fizyczna	3 878 329,32
			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	1 107 460,00
	92601		Obiekty sportowe	3 878 329,32
			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	1 107 460,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		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	1 107 460,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 770 869,32
majątkowe razem:				22 735 939,98
			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	14 779 270,84
Ogółem:				96 651 295,93
			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	16 104 147,56

Załącznik nr 1 a
do uchwały budżetowej nr
z dnia

DOCHODY BUDŻETU GMINY KUDOWA ZDRÓJ NA 2026 ROK WG. ŹRÓDEŁ DOCHODÓW

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2025 rok	Plan na 2026 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		71 713 797,70	77 364 591,68	55 720 846,70	21 643 744,98	80,05	
1.	WPŁYWY Z PODATKÓW :		11 170 094,00	12 790 621,00	12 790 621,00	0,00	13,23	
	1) Podatek od nieruchomości	0310	10 185 306,00	11 663 962,00	11 663 962,00		12,07	
	-od osób prawnych		6 061 898,00	7 220 229,00	7 220 229,00		7,47	wg przypisów
	-od osób fizycznych		4 123 408,00	4 443 733,00	4 443 733,00		4,60	wg przypisów
	2) Podatek rolny	0320	46 925,00	35 607,00	35 607,00		0,04	
	-od osób prawnych		10 526,00	8 135,00	8 135,00		0,01	wg przypisów
	-od osób fizycznych		36 399,00	27 472,00	27 472,00		0,03	wg przypisów
	3) Podatek leśny	0330	57 684,00	58 081,00	58 081,00		0,06	
	-od osób prawnych		56 280,00	56 624,00	56 624,00		0,06	wg przypisów
	-od osób fizycznych		1 404,00	1 457,00	1 457,00		0,00	wg przypisów
	4) Podatek od środków transportowych	0340	140 179,00	162 971,00	162 971,00		0,17	
	-od osób prawnych		37 063,00	46 280,00	46 280,00		0,05	wg przypisów
	-od osób fizycznych		103 116,00	116 691,00	116 691,00		0,12	wg przypisów
	5) Podatek od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350	110 000,00	100 000,00	100 000,00		0,10	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	700 000,00	700 000,00		0,72	szacunek
2.	WPŁYWY Z OPŁAT :		9 064 000,00	9 092 000,00	9 092 000,00	0,00	9,41	
	1) Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym	0270	115 000,00	118 000,00	118 000,00		0,12	szacunek
	2) Opłata skarbową	0410	45 000,00	45 000,00	45 000,00		0,05	szacunek
	3) Opłata uzdrowskowa	0390	2 780 000,00	2 780 000,00	2 780 000,00		2,88	szacunek
	4) Opłata targowa	0430	140 000,00	140 000,00	140 000,00		0,14	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	560 000,00	530 000,00	530 000,00		0,55	szacunek
	7) Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw w tym:	0490	5 325 000,00	5 380 000,00	5 380 000,00		5,57	szacunek
	b) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	x	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		5,17	szacunek
	c) Opłata parkingowa	x	210 000,00	300 000,00	300 000,00		0,31	szacunek
	d) Renta planistyczna	x	80 000,00	50 000,00	50 000,00		0,05	szacunek
	e) Opłata adiacencka	x	35 000,00	30 000,00	30 000,00		0,03	szacunek
	8) Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0620	90 000,00	90 000,00	90 000,00		0,09	szacunek
3.	DOCHODY UZYSKIWANE PRZEZ GMINNE JEDNOSTKI BUDŻETOWE GMINY ORAZ WPŁATY OD GMINNYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I GOSPODARSTW POMOCNICZYCH GMINNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH		471 779,00	625 262,00	625 262,00	0,00	0,65	
	1) Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	52 668,00	56 610,00	56 610,00		0,06	wg planów jednostek

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2025 rok	Plan na 2026 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 żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	358 720,00	510 456,00	510 456,00		0,53	wg planów jednostek
	3) Wpływy z usług	0830	45 000,00	46 350,00	46 350,00		0,05	wg planów jednostek
	4) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	12 926,00	11 846,00	11 846,00		0,01	wg planów jednostek
	5) Wpływy z różnych dochodów	0970	2 465,00	0,00	0,00		0,00	wg planów jednostek
4.	DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY		4 907 198,00	4 949 756,00	2 474 000,00	2 475 756,00	5,12	
	1) Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości,	0770	2 200 000,00	2 400 000,00		2 400 000,00	2,48	szacunek
	2) Wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności	0470	0,00	0,00			0,00	szacunek
	3) Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	40 000,00	25 000,00		25 000,00	0,03	szacunek
	4) Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	50 000,00	65 000,00	65 000,00		0,07	szacunek
	5) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	2 567 046,00	2 409 000,00	2 409 000,00		2,49	szacunek
	6) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	50 152,00	50 756,00		50 756,00	0,05	szacunek
5.	SPADKI, ZAPISY I DAROWIZNY NA RZECZ GMINY	0960	8 803,80	5 000,00	5 000,00		0,01	szacunek
6.	DOCHODY Z KAR PIENIĘŻNYCH I GRZYWIEN OKREŚLONYCH W ODRĘBNYCH PRZEPISACH	x	30 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,05	szacunek
	1) Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0570	30 000,00	50 000,00	50 000,00		0,05	szacunek
7.	DOCHODY UZYSKIWANE NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	2360	16 500,00	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		222 000,00	217 000,00	217 000,00	0,00	0,22	szacunek
	1) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	162 000,00	162 000,00	162 000,00		0,17	szacunek
	2) Pozostałe odsetki	0920	60 000,00	55 000,00	55 000,00		0,06	szacunek
10.	ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH GROMADZONYCH NA RACHUNKACH	0920	80 000,00	50 000,00	50 000,00		0,05	szacunek
11.	INNE DOCHODY NALEŻNE GMINIE NA PODSTAWIE ODRĘBNYCH PRZEPISÓW		1 861 044,50	2 326 993,98	2 326 993,98	0,00	2,41	
	1) Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz SP z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0630	10 000,00	10 000,00	10 000,00		0,01	szacunek
	2) Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	17 500,00	17 000,00	17 000,00		0,02	szacunek
	3) Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590	1 000,00	500,00	500,00		0,00	szacunek
	4) Wpływy z różnych dochodów	0690	47 000,00	672 000,00	672 000,00		0,70	szacunek
	5) Wpływy z usług (opłaty za media, ksero, parkingi itp.)	0830	1 446 137,00	1 263 000,00	1 263 000,00		1,31	szacunek
	6) Wpływy z różnych dochodów	0970	187 000,00	160 000,00	160 000,00		0,17	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	40 000,00	40 000,00	40 000,00		0,04	szacunek
	9) Wpływy ze zwrotów dotacji udzielonych na zadania bieżące	2950	0,00	154 493,98	154 493,98		0,16	szacunek
	10) Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	6680	102 407,50	0,00	0,00		0,00	szacunek
12.	UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA		24 860 058,63	26 594 593,00	26 594 593,00	0,00	27,52	
	1) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	24 217 697,41	25 714 593,00	25 714 593,00		26,61	wg decyzji
	2) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	0020	642 361,22	880 000,00	880 000,00		0,91	wg decyzji

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2025 rok	Plan na 2026 r.	w tym		struktura w % do dochodów ogółem	uwagi
					dochody bieżące	dochody majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	DOTACJE I POMOC FINANSOWA Z BUDŻETÓW INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO		512 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1) Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	48 000,00				0,00	wg umowy
	2) Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	6630	464 363,00				0,00	wg umowy
14.	DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH I ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ		18 509 956,77	20 646 865,70	1 478 876,72	19 167 988,98	21,36	
	1) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	605 695,50	154 000,00	154 000,00		0,16	szacunek
	2) Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	1 525 641,28	0,00			0,00	szacunek
	3) Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2177	0,00	105 000,00	105 000,00		0,11	szacunek
	4) Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	6090	400 316,79	0,00			0,00	wg umowy
	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	2 521 201,00	0,00			0,00	wg wniosków
	6) Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	6290	4 766 144,95	1 617 848,82		1 617 848,82	1,67	wg umowy
	7) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6370	7 297 457,36	2 770 869,32		2 770 869,32	2,87	wg promesy
	8) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące	2057	597 249,06	1 070 459,64	1 070 459,64		1,11	wg % dofinansowania
	9) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące	2059	86 415,04	149 417,08	149 417,08		0,15	wg % dofinansowania
	10) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	6257	583 625,58	13 337 812,92		13 337 812,92	13,80	wg % dofinansowania
	11) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	6259	126 210,21	1 441 457,92		1 441 457,92	1,49	wg % dofinansowania
II	SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA		10 646 432,85	12 271 610,00	12 271 610,00	0,00	12,70	
	1) Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2920	10 132 909,85	12 271 610,00	12 271 610,00		12,70	wg decyzji
	2) Środki na uzupełnienie subwencji ogólnej	2750	513 523,00	0,00			0,00	wg decyzji
III	DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA		8 394 203,67	7 015 094,25	5 922 899,25	1 092 195,00	7,26	
1.	na zadania własne		2 627 717,00	2 147 327,11	1 055 132,11	1 092 195,00	2,22	
	1) na realizację zadań bieżących	2030	1 650 142,16	1 055 132,11	1 055 132,11		1,09	wg decyzji

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2025 rok	Plan na 2026 r.	w tym		struktura w % do dochodów ogółem	uwagi
					dochody bieżące	dochody majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	2) na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2040	5 565,00	0,00	0,00		0,00	wg decyzji
	3) na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	6330	972 009,84	1 092 195,00		1 092 195,00		wg decyzji
2.	na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminom		3 201 476,06	2 389 989,00	2 389 989,00	0,00	2,47	
	1) w zakresie opieki społecznej i rodziny	2010	2 821 524,00	2 249 148,00	2 249 148,00		2,33	wg decyzji
	2) w zakresie realizacji świadczenia wychowawczego	2060	16 480,00	0,00	0,00		0,00	wg decyzji
	3) w zakresie pozostałych zadań	2010	363 472,06	140 841,00	140 841,00		0,15	wg decyzji
3.	na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej:		1 000,00	1 000,00	1 000,00		0,00	
	1) na zadania bieżące	2020	1 000,00	1 000,00	1 000,00		0,00	wg decyzji
4.	dla gmin uzdrowiskowych	2870	2 564 010,61	2 476 778,14	2 476 778,14		2,56	wg decyzji
DOCHODY OGÓŁEM:			90 754 434,22	96 651 295,93	73 915 355,95	22 735 939,98	100,00	

Planowane wydatki gminy Kudowa-Zdrój na 2026 rok wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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	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	
010			Rolnictwo i łowiectwo	45 100,00	45 100,00	45 100,00	0,00	45 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	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
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		01030	Izby 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	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	0,00
	01095		Pozostała działalność	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
		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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
020			Leśnictwo	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
	02001		Gospodarka leśna	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
		4300	Zakup usług pozostałych	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
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	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	0,00
	40095		Pozostała działalność	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	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	0,00
600			Transport i łączność	4 815 748,82	1 872 900,00	1 872 900,00	0,00	1 872 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 942 848,82	2 942 848,82	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 775 348,82	1 832 500,00	1 832 500,00	0,00	1 832 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 942 848,82	2 942 848,82	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	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	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	483 000,00	483 000,00	483 000,00	0,00	483 000,00	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	1 240 000,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	1 240 000,00	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	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	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 927 848,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 927 848,82	2 927 848,82	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	60019		Płatne parkowanie	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	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	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
		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	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	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	13 400,00	13 400,00	13 400,00	0,00	13 400,00	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	13 200,00	13 200,00	13 200,00	0,00	13 200,00	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	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	0,00
630			Turystyka	2 966 095,21	525 124,65	315 100,00	0,00	315 100,00	0,00	0,00	210 024,65	0,00	0,00	0,00	2 440 970,56	2 440 970,56	1 363 970,56	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 966 095,21	525 124,65	315 100,00	0,00	315 100,00	0,00	0,00	210 024,65	0,00	0,00	0,00	2 440 970,56	2 440 970,56	1 363 970,56	0,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 440,00	21 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 360,00	5 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 903,35	3 903,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 903,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	975,59	975,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:				
					Wydatki bieżące	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	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	
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	498,08	498,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	124,52	124,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00	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	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	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
		4300	Zakup usług pozostałych	117 000,00	117 000,00	117 000,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	135 713,29	135 713,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 713,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	33 929,32	33 929,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 929,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty 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	0,00
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	640,00	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	160,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	6 600,00	6 600,00	6 600,00	0,00	6 600,00	0,00	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	224,40	224,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	56,10	56,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 047 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 000,00	1 047 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	989 665,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989 665,72	989 665,72	989 665,72	0,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	374 304,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 304,84	374 304,84	374 304,84	0,00	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	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	13 673 711,27	2 888 536,80	2 270 763,00	0,00	2 270 763,00	0,00	0,00	617 773,80	0,00	0,00	10 785 174,47	10 785 174,47	9 081 065,59	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	450 463,00	450 463,00	450 463,00	0,00	450 463,00	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	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	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	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	44 700,00	44 700,00	44 700,00	0,00	44 700,00	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	82 300,00	82 300,00	82 300,00	0,00	82 300,00	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	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	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	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	50 463,00	50 463,00	50 463,00	0,00	50 463,00	0,00	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	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	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 782 539,70	2 438 073,80	1 820 300,00	0,00	1 820 300,00	0,00	0,00	617 773,80	0,00	0,00	8 344 465,90	8 344 465,90	6 899 357,02	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	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	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	308 300,00	308 300,00	308 300,00	0,00	308 300,00	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	670 000,00	670 000,00	670 000,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	432 441,66	432 441,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 441,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	185 332,14	185 332,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 332,14	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	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	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	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	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	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	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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	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	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 425 108,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 108,88	1 425 108,88	0,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 829 549,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 829 549,92	4 829 549,92	4 829 549,92	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 069 807,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 807,10	2 069 807,10	2 069 807,10	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	2 440 708,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 708,57	2 440 708,57	2 181 708,57	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 000,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 527 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 196,00	1 527 196,00	1 527 196,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	654 512,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 512,57	654 512,57	654 512,57	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	348 805,00	348 805,00	348 805,00	666,27	348 138,73	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	97 305,00	97 305,00	97 305,00	0,00	97 305,00	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	89 805,00	89 805,00	89 805,00	0,00	89 805,00	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	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	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	201 500,00	201 500,00	201 500,00	666,27	200 833,73	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	0,00	94,55	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	0,00	13,47	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	1 500,00	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
		4300	Zakup usług pozostałych	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00	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	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
		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	10 097 624,68	9 997 624,68	9 688 576,00	7 703 338,00	1 985 238,00	29 136,68	279 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	376 647,00	376 647,00	375 947,00	354 932,00	21 015,00	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	276 596,00	276 596,00	276 596,00	276 596,00	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	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	20 412,00	20 412,00	20 412,00	20 412,00	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	49 400,00	49 400,00	49 400,00	49 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 924,00	6 924,00	6 924,00	6 924,00	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	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	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	5 300,00	5 300,00	5 300,00	0,00	5 300,00	0,00	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	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	8 415,00	8 415,00	8 415,00	0,00	8 415,00	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	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	281 412,00	281 412,00	23 700,00	0,00	23 700,00	0,00	257 712,00	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:		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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczone								wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	w tym:	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
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	257 712,00	257 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 712,00	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
		4260	Zakup energii	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	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
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 603 429,00	8 503 429,00	8 481 929,00	7 182 406,00	1 299 523,00	0,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 500,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 383 695,00	5 383 695,00	5 383 695,00	5 383 695,00	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	430 581,00	430 581,00	430 581,00	430 581,00	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	997 069,00	997 069,00	997 069,00	997 069,00	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	110 061,00	110 061,00	110 061,00	110 061,00	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	233 000,00	233 000,00	233 000,00	233 000,00	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	298 000,00	298 000,00	298 000,00	0,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	154 000,00	154 000,00	154 000,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	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
		4280	Zakup usług zdrowotnych	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	372 100,00	372 100,00	372 100,00	0,00	372 100,00	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	21 300,00	21 300,00	21 300,00	0,00	21 300,00	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	11 300,00	11 300,00	11 300,00	0,00	11 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	69 200,00	69 200,00	69 200,00	0,00	69 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	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	50 700,00	50 700,00	50 700,00	0,00	50 700,00	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	217 223,00	217 223,00	217 223,00	0,00	217 223,00	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	31 500,00	31 500,00	31 500,00	0,00	31 500,00	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	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	105 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00	105 000,00	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	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
	75095		Pozostała działalność	731 136,68	731 136,68	702 000,00	166 000,00	536 000,00	29 136,68	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	29 136,68	29 136,68	0,00	0,00	0,00	29 136,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	166 000,00	166 000,00	166 000,00	166 000,00	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	108 000,00	108 000,00	108 000,00	0,00	108 000,00	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	349 000,00	349 000,00	349 000,00	0,00	349 000,00	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	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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	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	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		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
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	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
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,76	1 920,76	1 920,76	1 920,76	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	1 920,76	1 920,76	1 920,76	1 920,76	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	273,36	273,36	273,36	273,36	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	39,40	39,40	39,40	39,40	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	1 608,00	1 608,00	1 608,00	1 608,00	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	1 113 803,00	21 608,00	21 608,00	0,00	21 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 195,00	1 092 195,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 308,00	1 308,00	1 308,00	0,00	1 308,00	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
		4410	Podróże służbowe krajowe	308,00	308,00	308,00	0,00	308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 112 195,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 195,00	1 092 195,00	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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 195,00	92 195,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	858 053,00	808 053,00	707 053,00	417 133,00	289 920,00	5 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	75406		Straż Graniczna	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
		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	322 100,00	322 100,00	227 100,00	0,00	227 100,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	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	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
	75416		Straż gminna (miejska)	530 953,00	480 953,00	479 953,00	417 133,00	62 820,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	326 162,00	326 162,00	326 162,00	0,00	326 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 035,00	25 035,00	25 035,00	0,00	25 035,00	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	58 200,00	58 200,00	58 200,00	58 200,00	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	6 236,00	6 236,00	6 236,00	6 236,00	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	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
		4260	Zakup energii	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
		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
		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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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	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	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	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	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	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	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 220,00	11 220,00	11 220,00	0,00	11 220,00	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	2 500,00	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
		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	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	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		75421	Zarządzanie kryzysowe	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	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	0,00
		757	Obsługa długu publicznego	812 100,00	812 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812 100,00	0,00	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	812 100,00	812 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812 100,00	0,00	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	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	807 100,00	807 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		758	Różne rozliczenia	610 000,00	410 000,00	410 000,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	610 000,00	410 000,00	410 000,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	410 000,00	410 000,00	410 000,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		801	Oświata i wychowanie	28 839 428,67	28 669 428,67	22 993 912,00	19 562 429,00	3 431 483,00	5 253 020,00	46 815,00	375 681,67	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		80101	Szkoły podstawowe	13 986 198,00	13 816 198,00	11 526 778,00	9 915 988,00	1 610 790,00	2 276 120,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 276 120,00	2 276 120,00	0,00	0,00	0,00	2 276 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 300,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 144 378,00	1 144 378,00	1 144 378,00	1 144 378,00	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	97 532,00	97 532,00	97 532,00	97 532,00	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	1 364 823,00	1 364 823,00	1 364 823,00	1 364 823,00	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	140 815,00	140 815,00	140 815,00	140 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 600,00	68 600,00	68 600,00	68 600,00	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	126 000,00	126 000,00	126 000,00	0,00	126 000,00	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	22 900,00	22 900,00	22 900,00	0,00	22 900,00	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	286 000,00	286 000,00	286 000,00	0,00	286 000,00	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	87 750,00	87 750,00	87 750,00	0,00	87 750,00	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	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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400 650,00	400 650,00	400 650,00	0,00	400 650,00	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:				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	Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	w tym:							inwestycje i zakupy inwestycyjne	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	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	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	
		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	87 640,00	87 640,00	87 640,00	0,00	87 640,00	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	550 810,00	550 810,00	550 810,00	0,00	550 810,00	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	10 040,00	10 040,00	10 040,00	0,00	10 040,00	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	33 250,00	33 250,00	33 250,00	33 250,00	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	6 540 125,00	6 540 125,00	6 540 125,00	6 540 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	526 465,00	526 465,00	526 465,00	526 465,00	0,00	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	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	6 111 905,00	6 111 905,00	4 244 905,00	3 337 047,00	907 858,00	1 864 000,00	3 000,00	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	1 864 000,00	1 864 000,00	0,00	0,00	0,00	1 864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	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	953 157,00	953 157,00	953 157,00	953 157,00	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	85 142,00	85 142,00	85 142,00	85 142,00	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	436 505,00	436 505,00	436 505,00	436 505,00	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	55 182,00	55 182,00	55 182,00	55 182,00	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	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	
		4220	Zakup środków żywności	435 456,00	435 456,00	435 456,00	0,00	435 456,00	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	
		4260	Zakup energii	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	
		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	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	110 538,00	110 538,00	110 538,00	0,00	110 538,00	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	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	
		4430	Różne opłaty i składki	53 200,00	53 200,00	53 200,00	0,00	53 200,00	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	174 564,00	174 564,00	174 564,00	0,00	174 564,00	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	12 960,00	12 960,00	12 960,00	12 960,00	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	1 661 757,00	1 661 757,00	1 661 757,00	1 661 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	132 344,00	132 344,00	132 344,00	132 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	657 593,00	657 593,00	657 193,00	374 633,00	282 560,00	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	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczone								wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
																			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	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	259 956,00	259 956,00	259 956,00	259 956,00	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	18 700,00	18 700,00	18 700,00	18 700,00	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	45 554,00	45 554,00	45 554,00	45 554,00	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	5 423,00	5 423,00	5 423,00	5 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	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	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	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	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	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 610,00	5 610,00	5 610,00	0,00	5 610,00	0,00	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	0,00
	80115		Technika	690 879,00	690 879,00	688 879,00	617 072,00	71 807,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00	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
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 627,00	159 627,00	159 627,00	159 627,00	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	12 192,00	12 192,00	12 192,00	12 192,00	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	87 728,00	87 728,00	87 728,00	87 728,00	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	10 221,00	10 221,00	10 221,00	10 221,00	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	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	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	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	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	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	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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 830,00	13 830,00	13 830,00	0,00	13 830,00	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	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	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	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	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 177,00	26 177,00	26 177,00	0,00	26 177,00	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	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	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 936,00	2 936,00	2 936,00	2 936,00	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	312 209,00	312 209,00	312 209,00	312 209,00	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	32 159,00	32 159,00	32 159,00	32 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80117		Branżowe szkoły i stopnia	841 741,00	841 741,00	840 341,00	661 148,00	179 193,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 706,00	72 706,00	72 706,00	72 706,00	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	6 759,00	6 759,00	6 759,00	6 759,00	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	95 119,00	95 119,00	95 119,00	95 119,00	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	8 886,00	8 886,00	8 886,00	8 886,00	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	15 150,00	15 150,00	15 150,00	0,00	15 150,00	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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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	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	
		4260	Zakup energii	30 400,00	30 400,00	30 400,00	0,00	30 400,00	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	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	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	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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 100,00	85 100,00	85 100,00	0,00	85 100,00	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	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	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	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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 943,00	41 943,00	41 943,00	0,00	41 943,00	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	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	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 804,00	3 804,00	3 804,00	3 804,00	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	431 360,00	431 360,00	431 360,00	431 360,00	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	Dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	42 514,00	42 514,00	42 514,00	42 514,00	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	2 121 701,00	2 121 701,00	2 120 201,00	1 863 242,00	256 959,00	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	1 500,00	1 500,00	0,00	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
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 531,00	71 531,00	71 531,00	71 531,00	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	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	6 422,00	6 422,00	6 422,00	6 422,00	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	266 666,00	266 666,00	266 666,00	266 666,00	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	26 291,00	26 291,00	26 291,00	26 291,00	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	20 900,00	20 900,00	20 900,00	0,00	20 900,00	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	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
		4260	Zakup energii	32 700,00	32 700,00	32 700,00	0,00	32 700,00	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	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	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	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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 750,00	19 750,00	19 750,00	0,00	19 750,00	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	2 000,00	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
		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	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
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112 509,00	112 509,00	112 509,00	0,00	112 509,00	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	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	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 287,00	8 287,00	8 287,00	8 287,00	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	1 366 679,00	1 366 679,00	1 366 679,00	1 366 679,00	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	Dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	117 366,00	117 366,00	117 366,00	117 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	1 800,00	1 800,00	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	0,00	0,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 800,00	1 800,00	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	0,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	65 401,00	65 401,00	65 401,00	0,00	65 401,00	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	65 401,00	65 401,00	65 401,00	0,00	65 401,00	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:			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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	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
	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	876 939,00	876 939,00	186 939,00	186 939,00	0,00	690 000,00	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	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 308,00	123 308,00	123 308,00	123 308,00	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	7 337,00	7 337,00	7 337,00	7 337,00	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	26 805,00	26 805,00	26 805,00	26 805,00	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	3 820,00	3 820,00	3 820,00	3 820,00	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	24 267,00	24 267,00	24 267,00	24 267,00	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	1 402,00	1 402,00	1 402,00	1 402,00	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	2 255 908,00	2 255 908,00	1 836 808,00	1 836 808,00	0,00	419 100,00	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	419 100,00	419 100,00	0,00	0,00	0,00	419 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	262 803,00	262 803,00	262 803,00	262 803,00	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	31 253,00	31 253,00	31 253,00	31 253,00	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	1 425 593,00	1 425 593,00	1 425 593,00	1 425 593,00	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	117 159,00	117 159,00	117 159,00	117 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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, technikumach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	369 442,00	369 442,00	369 442,00	369 442,00	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	53 313,00	53 313,00	53 313,00	53 313,00	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	5 989,00	5 989,00	5 989,00	5 989,00	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	299 211,00	299 211,00	299 211,00	299 211,00	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	10 929,00	10 929,00	10 929,00	10 929,00	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	859 921,67	859 921,67	457 025,00	400 110,00	56 915,00	2 000,00	25 215,00	375 681,67	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:				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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	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	
		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	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	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 215,00	25 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	309 097,00	309 097,00	309 097,00	309 097,00	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	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	24 791,00	24 791,00	24 791,00	24 791,00	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	57 395,00	57 395,00	57 395,00	57 395,00	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	27 503,97	27 503,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 503,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 929,14	3 929,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 929,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 127,00	5 127,00	5 127,00	5 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		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	24 414,95	24 414,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 414,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 487,85	3 487,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	33 000,00	33 000,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4307	Zakup usług pozostałych	110 975,20	110 975,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 975,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4309	Zakup usług pozostałych	15 853,60	15 853,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 853,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 415,00	8 415,00	8 415,00	0,00	8 415,00	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	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	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	1 907,50	1 907,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	272,50	272,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	142 499,84	142 499,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 499,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 357,12	20 357,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 357,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
851			Ochrona zdrowia	661 000,00	541 000,00	491 000,00	236 600,00	254 400,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	
		85149	Programy polityki zdrowotnej	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	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	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	
		85153	Zwalczanie narkomanii	35 000,00	35 000,00	35 000,00	15 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		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	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	
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	613 000,00	493 000,00	443 000,00	221 600,00	221 400,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	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	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	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	wydatki na 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
		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
		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	53 000,00	53 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00	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	97 000,00	97 000,00	97 000,00	0,00	97 000,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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
852			Pomoc społeczna	4 053 651,00	4 053 651,00	2 733 641,00	1 410 806,00	1 322 835,00	17 000,00	1 303 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	46 300,00	46 300,00	46 300,00	0,00	46 300,00	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	46 300,00	46 300,00	46 300,00	0,00	46 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	329 600,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	329 600,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	363 000,00	363 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	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
	85216		Zasiłki stałe	386 000,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	386 000,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 480 951,00	1 480 951,00	1 477 141,00	1 253 606,00	223 535,00	0,00	3 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 810,00	3 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	968 424,00	968 424,00	968 424,00	968 424,00	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	67 800,00	67 800,00	67 800,00	67 800,00	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	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	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	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 730,00	174 730,00	174 730,00	174 730,00	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	17 352,00	17 352,00	17 352,00	17 352,00	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	18 800,00	18 800,00	18 800,00	18 800,00	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	33 340,00	33 340,00	33 340,00	0,00	33 340,00	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	43 700,00	43 700,00	43 700,00	0,00	43 700,00	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	3 600,00	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	0,00
		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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	77 350,00	77 350,00	77 350,00	0,00	77 350,00	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	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
		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	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 400,00	17 400,00	17 400,00	0,00	17 400,00	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	30 625,00	30 625,00	30 625,00	0,00	30 625,00	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	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	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	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
		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	0,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz 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	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	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	157 200,00	157 200,00	157 200,00	157 200,00	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	22 700,00	22 700,00	22 700,00	22 700,00	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	1 620,00	1 620,00	1 620,00	1 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	131 880,00	131 880,00	131 880,00	131 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	223 600,00	223 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	223 600,00	223 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	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	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	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	0,00
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	55 500,00	55 500,00	24 000,00	0,00	24 000,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	55 500,00	55 500,00	24 000,00	0,00	24 000,00	31 500,00	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	31 500,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00	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:		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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	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
		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
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	196 468,00	196 468,00	127 000,00	45 000,00	82 000,00	0,00	69 468,00	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	127 000,00	127 000,00	127 000,00	45 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	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	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
		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	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	62 968,00	62 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	47 968,00	47 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	3 719 017,36	3 659 017,36	1 701 919,36	1 076 752,36	625 167,00	0,00	1 957 098,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 344 738,00	2 344 738,00	391 050,00	360 260,00	30 790,00	0,00	1 953 688,00	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	1 953 448,00	1 953 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	161 750,00	161 750,00	161 750,00	161 750,00	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	12 900,00	12 900,00	12 900,00	12 900,00	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	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	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	16 900,00	16 900,00	16 900,00	0,00	16 900,00	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 świadczeń socjalnych	5 610,00	5 610,00	5 610,00	0,00	5 610,00	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	1 400,00	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	91 000,00	91 000,00	90 790,00	83 663,00	7 127,00	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	69 210,00	69 210,00	69 210,00	69 210,00	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	11 720,00	11 720,00	11 720,00	11 720,00	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	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	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	
		4360	Oplaty 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	
		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	2 805,00	2 805,00	2 805,00	0,00	2 805,00	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	1 033,00	1 033,00	1 033,00	1 033,00	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	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	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	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	
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	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	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	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	
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 200,00	81 200,00	81 200,00	0,00	81 200,00	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 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	81 200,00	81 200,00	81 200,00	0,00	81 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		85516	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 022 079,36	962 079,36	958 879,36	632 829,36	326 050,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wynagrodzenia osobowe pracowników	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	487 400,00	487 400,00	487 400,00	487 400,00	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	31 950,00	31 950,00	31 950,00	31 950,00	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	92 928,00	92 928,00	92 928,00	92 928,00	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	12 551,36	12 551,36	12 551,36	12 551,36	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	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	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	107 500,00	107 500,00	107 500,00	0,00	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	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	
		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	24 900,00	24 900,00	24 900,00	0,00	24 900,00	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	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	13 370,00	13 370,00	13 370,00	0,00	13 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Oplaty 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	
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	93 480,00	93 480,00	93 480,00	0,00	93 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	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	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 100,00	20 100,00	20 100,00	0,00	20 100,00	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	
		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	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 679 019,48	7 839 600,00	7 835 600,00	102 395,00	7 733 205,00	3 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	1 839 419,48	1 839 419,48	1 349 419,48	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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:				
						wydatki jednostek budżetowych,	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	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	198 500,00	198 500,00	198 500,00	0,00	198 500,00	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	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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	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	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	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	96 500,00	96 500,00	96 500,00	0,00	96 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 527 000,00	5 527 000,00	5 526 500,00	102 395,00	5 424 105,00	0,00	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	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 000,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 495,00	6 495,00	6 495,00	6 495,00	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	14 900,00	14 900,00	14 900,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 419 000,00	5 419 000,00	5 419 000,00	0,00	5 419 000,00	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	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	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 805,00	2 805,00	2 805,00	0,00	2 805,00	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
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	355 000,00	355 000,00	355 000,00	0,00	355 000,00	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	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	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00	310 000,00	310 000,00	0,00	310 000,00	0,00	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	732 000,00	632 000,00	632 000,00	0,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	210 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	210 000,00	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	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	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	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
		4300	Zakup usług pozostałych	260 000,00	260 000,00	260 000,00	0,00	260 000,00	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	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
		4430	Różne opłaty i składki	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	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	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	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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	0,00
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	1 349 419,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 419,48	1 349 419,48	1 349 419,48	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	944 593,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944 593,64	944 593,64	944 593,64	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	404 825,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404 825,84	404 825,84	404 825,84	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 241 000,00	851 000,00	851 000,00	0,00	851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	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	0,00
		4260	Zakup energii	690 000,00	690 000,00	690 000,00	0,00	690 000,00	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	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	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	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	115 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	115 000,00	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	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	97 000,00	97 000,00	97 000,00	0,00	97 000,00	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	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	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:		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	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	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
	90095		Pozostała działalność	158 100,00	158 100,00	154 600,00	0,00	154 600,00	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	34 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	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	61 000,00	61 000,00	61 000,00	0,00	61 000,00	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	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	4 148 048,85	3 593 187,88	10 000,00	0,00	10 000,00	3 476 000,00	0,00	107 187,88	0,00	0,00	554 860,97	554 860,97	482 860,97	0,00	0,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	13 000,00	13 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	3 000,00	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	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	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
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 248 011,23	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 011,23	383 011,23	381 011,23	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 865 000,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	285 758,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 758,42	285 758,42	285 758,42	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 252,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 252,81	95 252,81	95 252,81	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	781 000,00	781 000,00	0,00	0,00	0,00	781 000,00	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	781 000,00	781 000,00	0,00	0,00	0,00	781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92118		Muzea	1 106 037,62	934 187,88	0,00	0,00	0,00	827 000,00	0,00	107 187,88	0,00	0,00	171 849,74	171 849,74	101 849,74	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	827 000,00	827 000,00	0,00	0,00	0,00	827 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2807	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	85 750,30	85 750,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 750,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 437,58	21 437,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 437,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	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
		6227	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	81 479,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 479,79	81 479,79	81 479,79	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	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	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	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	
		6229	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	20 369,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 369,95	20 369,95	20 369,95	0,00	0,00	
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i objekty chronionej przyrody	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	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	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	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	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	
		4300	Zakup usług pozostałych	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	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	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	
926			Kultura fizyczna	5 046 582,83	425 226,49	225 226,49	33 682,00	191 544,49	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 356,34	4 621 356,34	1 559 945,72	0,00	0,00	
	92601		Obiekty sportowe	4 792 038,34	170 682,00	170 682,00	18 682,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 356,34	4 621 356,34	1 559 945,72	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00	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	382,00	382,00	382,00	382,00	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	15 600,00	15 600,00	15 600,00	15 600,00	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	37 000,00	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	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	
		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	34 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	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	1 000,00	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	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	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	290 541,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 541,30	290 541,30	0,00	0,00	0,00	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 091 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 962,00	1 091 962,00	1 091 962,00	0,00	0,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	467 983,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467 983,72	467 983,72	467 983,72	0,00	0,00	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 770 869,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 869,32	2 770 869,32	0,00	0,00	0,00	
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	222 000,00	222 000,00	22 000,00	15 000,00	7 000,00	200 000,00	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	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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	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	
		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	32 544,49	32 544,49	32 544,49	0,00	32 544,49	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	15 044,49	15 044,49	15 044,49	0,00	15 044,49	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	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	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:			
						wydatki jednostek budżetowych,	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		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
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	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	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
Wydatki ogółem:				91 901 677,93	66 924 852,29	51 984 124,61	30 590 722,39	21 393 402,22	9 065 156,68	3 752 803,00	1 310 668,00	0,00	812 100,00	24 976 825,64	24 976 825,64	13 837 262,32	0,00	0,00

Załącznik nr 2a
do uchwały budżetowej nr
z dnia

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH PRZEWIDZIANYCH DO WYKONANIA W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
600			Transport i łączność	2 942 848,82
	60016		Drogi publiczne gminne	2 942 848,82
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 927 848,82
			Modernizacja dróg i chodników na terenie miasta	150 000,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju	1 617 848,82
			Przebudowa fragmentu ul. Kościuszki (działka 470 obręb Czermna) oraz fragmentu ul. Słone (działka nr 612 obręb Słone) w Kudowie-Zdroju	1 000 000,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej przyszłych inwestycji w zakresie modernizacji dróg gminnych	160 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Nabycie gruntów pod drogi publiczne	15 000,00
630			Turystyka	2 440 970,56
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 440 970,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 047 000,00
			Balneum Glacensis	545 000,00
			Budowa elementów architektury Parku Zdrojowego podnoszących atrakcyjność turystyczną	500 000,00
			Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju	2 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	989 665,72
			Balneum Glacensis	279 087,78
			Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju	710 577,94
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	374 304,84
			Balneum Glacensis	69 771,44
			Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju	304 533,40
		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	10 785 174,47
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	8 344 465,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 425 108,88
			Modernizacja budynku przy ul. Słone 33 wraz z dociepleniem pokrycia dachowego	160 000,00
			Modernizacja komunalnych budynków mieszkalnych	30 000,00
			Przebudowa lokali mieszkalnych w budynku komunalnym przy ul. Zdrojowej 39A	20 000,00
			Przebudowa lokalu mieszkanego w budynku przy ul. Głównej 37 w Kudowie-Zdroju	160 000,00
			Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych	1 055 108,88
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 829 549,92
			Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków	4 829 549,92
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 069 807,10
			Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych	2 069 807,10
		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	2 440 708,57
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	259 000,00
			Budowa sieci kanalizacyjnej na ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju - dokumentacja projektowa	90 000,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
			Uzbrojenie terenu dla osiedla domków jednorodzinnych przy ul. Bocznej	150 000,00
			Wykonanie dojścia do budynku wspólnoty mieszkaniowych przy ul. Tkackiej 3	17 000,00
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju	2 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 527 196,00
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju	1 527 196,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	654 512,57
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju	654 512,57
750			Administracja publiczna	100 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Zakup kosiarki samojezdnej na potrzeby Referatu Zieleni Miejskiej i Ochrony Środowiska	100 000,00
752			Obrona narodowa	1 092 195,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 092 195,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 195,00
			Wykonanie PFU dla zadania pn. "Budowa hali sportowej w Kudowie-Zdroju" wraz z parkingiem podziemnym na cele ochrony ludności i obrony cywilnej	92 195,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Uzupełnienie zasobów infrastruktury niezbędnej do realizacji zadań OL i OC - zakup środków transportu do ewakuacji	1 000 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Rozbudowa monitoringu miejskiego	50 000,00
758			Różne rozliczenia	200 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00
			rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00
801			Oświata i wychowanie	170 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	170 000,00
		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. Stone 72"	170 000,00
851			Ochrona zdrowia	120 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	120 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Modernizacja Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego i świetlicy środowiskowej przy ul. Poznańskiej 2	100 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Doposażenie świetlic środowiskowych i zakup urządzeń zabawowych	20 000,00
855			Rodzina	60 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	60 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Budowa placu zabaw dla dzieci żłobkowych przy ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju	60 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 839 419,48
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Modernizacja obiektów szklarniowych przy ul. Mickiewicza 3 w Kudowie-Zdroju	100 000,00
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	1 349 419,48

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	944 593,64
			Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju	944 593,64
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	404 825,84
			Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju	404 825,84
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	390 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 000,00
			Budowa nowych punktów oświetleniowych i modernizacja istniejących	150 000,00
			Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Głównej w Kudowie-Zdroju	120 000,00
			Budowa sieci elektroenergetycznej oświetlenia dla terenu przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	120 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	554 860,97
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	383 011,23
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00
			Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	2 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	285 758,42
			Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	285 758,42
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 252,81
			Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	95 252,81
	92118		Muzea	171 849,74
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	70 000,00
			Opracowanie dokumentacji odbudowy domu mieszkalno-gospodarczego z ul. Stone na terenie Skansenu	70 000,00
		6227	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	81 479,79
			Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu	81 479,79
		6229	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	20 369,95
			Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu	20 369,95
926			Kultura fizyczna	4 621 356,34
	92601		Obiekty sportowe	4 621 356,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	290 541,30
			Modernizacja boiska piłkarskiego na stadionie Sportowym przy ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju	257 000,00
			Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	33 541,30
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 091 962,00
			Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju	1 091 962,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	467 983,72
			Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju	467 983,72
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 770 869,32
			Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	2 770 869,32

Razem				24 976 825,64
--------------	--	--	--	----------------------

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w 2026 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	Wydatki Razem	2026 r.								
								z tego:								
								Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE					
Wydatki razem	z tego źródła finansowania:			Wydatki razem	z tego źródła finansowania:											
	pożyczki, kredyty i obligacje	budżet państwa	środki własne miasta		prefinansowane-środki własne	prefinansowane-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		17 745 895,10	5 081 536,39	12 664 358,71	13 837 262,32	4 087 056,83	1 000 000,00	1 136 903,92	1 950 152,91	9 750 205,49	81 479,79	0,00	9 668 725,70	
1	Program: Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027	x		381 011,23	95 252,81	285 758,42	381 011,23	95 252,81	0,00	0,00	95 252,81	285 758,42	0,00	0,00	285 758,42	
1.1	Priorytet: 1.13.1 LEADER/Rozwój Lokalny kierowany przez Społeczność															
1.1.1	Działanie: Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej															
1.1.1.1	nazwa projektu: "Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu"		921 92109	381 011,23	95 252,81	285 758,42	381 011,23	95 252,81			95 252,81	285 758,42			285 758,42	
	z tego	2025		0,00	0,00	0,00										
		2026		381 011,23	95 252,81	285 758,42										
2	Program: Program Interreg Czechy - Polska	x		2 231 811,74	446 361,95	1 785 449,79	450 708,96	90 141,39	0,00	0,00	90 141,39	360 567,57	81 479,79	0,00	279 087,78	
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: "Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu"	165	921 92118	101 849,74	20 369,95	81 479,79	101 849,74	20 369,95			20 369,95	81 479,79	81 479,79			
	z tego	2025		0,00												
		2026		101 849,74	20 369,95	81 479,79										
2.1.1.2	nazwa projektu: "Balneum Glacensis"	165	630 63003	2 129 962,00	425 992,00	1 703 970,00	348 859,22	69 771,44			69 771,44	279 087,78			279 087,78	
	z tego	2024		0,00												
		2025		1 781 102,78	356 220,56	1 424 882,22										
		2026		348 859,22	69 771,44	279 087,78										
3	Program: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	x		15 133 072,13	4 539 921,63	10 593 150,50	13 005 542,13	3 901 662,63	1 000 000,00	1 136 903,92	1 764 758,71	9 103 879,50	0,00	0,00	9 103 879,50	
3.1	Priorytet: 9 Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku															
3.1.1	Działanie: 9.6 Transformacja środowiskowa - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Południowego Obszaru Funkcjonalnego Typ Projektu 9.6.A Renowacja zwiększająca efektywność energetyczną istniejących budynków mieszkalnych															
3.1.1.1	nazwa projektu: "Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej"	042	700 70007	8 875 597,02	2 662 679,10	6 212 917,92	6 899 357,02	2 069 807,10	1 000 000,00	1 034 903,56	34 903,54	4 829 549,92			4 829 549,92	
	z tego	2023		52 840,00	15 852,00	36 988,00										
		2024		114 400,00	34 320,00	80 080,00										
		2025		1 809 000,00	542 700,00	1 266 300,00										
		2026		6 899 357,02	2 069 807,10	4 829 549,92										
3.2	Priorytet: 2 Fundusze Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku															
3.2.1	Działanie: 2.10 Ochrona przyrody i klimatu - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Południowego Obszaru Funkcjonalnego Typ Projektu 2.10.A Przywracanie i wzmacnianie usług ekosystemowych w ramach zielonej i niebieskiej infrastruktury na terenach miejskich i ich obszarach funkcjonalnych															

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w 2026 roku

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość Projektu)	w tym:		Planowane wydatki									
					Wydatki Razem	Wydatki razem	2026 r.							z tego:		
							środkami z budżetu krajowego	środkami z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE				
									z tego źródła finansowania:			z tego źródła finansowania:				
									pożyczki, kredyty i obligacje	budżet państwa	środki własne miasta	Wydatki razem	prefinansowane-środki własne	prefinansowane-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	
3.2.1.1	nazwa projektu: "Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju"	079	900 90008	1 376 479,48	412 943,84	963 535,64	1 349 419,48	404 825,84		102 000,36	302 825,48	944 593,64				944 593,64
	z tego	2025		27 060,00	8 118,00	18 942,00										
		2026		1 349 419,48	404 825,84	944 593,64										
3.3	Priorytet: 6 Fundusze Europejskie bliżej mieszkańców Dolnego Śląska															
3.3.1	Działanie: 6.1 Rozwój lokalny - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Południowego Obszaru Funkcjonalnego Typ Projektu 6.1.A Fizyczna odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznych															
3.3.1.1	nazwa projektu: "Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju"	168	926 92601	1 625 135,72	487 540,72	1 137 595,00	1 559 945,72	467 983,72			467 983,72	1 091 962,00				1 091 962,00
	z tego	2024		43 050,00	12 915,00	30 135,00										
		2025		22 140,00	6 642,00	15 498,00										
		2026		1 559 945,72	467 983,72	1 091 962,00										
3.3.1.2	nazwa projektu: "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju"	168	700 70095	2 208 768,57	662 630,57	1 546 138,00	2 181 708,57	654 512,57			654 512,57	1 527 196,00				1 527 196,00
	z tego	2024		0,00												
		2025		27 060,00	8 118,00	18 942,00										
		2026		2 181 708,57	654 512,57	1 527 196,00										
3.3.2	Działanie: 6.1 Rozwój lokalny - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Południowego Obszaru Funkcjonalnego Typ Projektu 6.1.A Ochrona, rozwój i promowanie publicznych walorów turystycznych i usług turystycznych															
3.3.2.1	nazwa projektu: "Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju"	168	630 63003	1 047 091,34	314 127,40	732 963,94	1 015 111,34	304 533,40			304 533,40	710 577,94				710 577,94
	z tego	2024		0,00												
		2025		31 980,00	9 594,00	22 386,00										
		2026		1 015 111,34	304 533,40	710 577,94										
II	Wydatki bieżące razem	x		2 739 505,73	509 872,22	2 229 633,51	1 310 668,00	295 735,46	0,00	139 626,28	156 109,18	1 014 932,54	85 750,30	0,00	929 182,24	
1	Program: Program Interreg Czechi - Polska	x		638 661,01	127 733,61	510 927,40	317 212,53	63 443,11	0,00	0,00	63 443,11	253 769,42	85 750,30	0,00	168 019,12	
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: "Szczyżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdąry"	165	630 63003	94 562,65	18 912,53	75 650,12	39 862,65	7 972,53			7 972,53	31 890,12				31 890,12
	z tego	2024		0,00												
		2025		54 700,00	10 940,00	43 760,00										
		2026		39 862,65	7 972,53	31 890,12										
1.1.1.2	nazwa projektu: "Balneum Glacensis"	165	630 63003	243 793,00	48 760,00	195 033,00	170 162,00	34 033,00			34 033,00	136 129,00				136 129,00
	z tego	2024		0,00												
		2025		73 631,00	14 727,00	58 904,00										
		2026		170 162,00	34 033,00	136 129,00										
1.1.1.3	nazwa projektu: "Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju"	173	921 92118	194 933,96	38 986,80	155 947,16	1 816,48	363,30			363,30	1 453,18	1 453,18			0,00
	z tego	2025		193 117,48	38 623,50	154 493,98										
		2026		1 816,48	363,30	1 453,18										
1.1.1.4	nazwa projektu: "Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu"	173	921 92118	105 371,40	21 074,28	84 297,12	105 371,40	21 074,28			21 074,28	84 297,12	84 297,12			0,00
	z tego	2025		0,00												

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w 2026 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	Wydatki Razem	2026 r.									
								Wydatki razem	z tego:						z tego źródła finansowania:		
									Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE			z tego źródła finansowania:		
									pożyczki, kredyty i obligacje	budżet państwa	środki własne miasta	Wydatki razem	prefinansowane-środki własne	prefinansowane-pożyczki, kredyty i obligacje	środki z Unii Europejskiej w tym zaliczka		
			(6+7)			(9+13)	(10+11+12)				(14+15+16)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
	2026			105 371,40	21 074,28	84 297,12											
2	Program: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS)	x		2 100 844,72	382 138,61	1 718 706,11	993 455,47	232 292,35	0,00	139 626,28	92 666,07	761 163,12	0,00	0,00	761 163,12		
2.1	Priorytet: 8 Fundusze Europejskie dla edukacji na Dolnym Śląsku																
3.1.1	Działanie: 8.1 Dostęp do edukacji																
2.1.1.1	nazwa projektu: "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój"	149	801 80195	1 417 798,92	177 224,87	1 240 574,05	375 681,67	46 960,21		46 960,21		328 721,46			328 721,46		
	z tego	2024		0,00	0,00	0,00											
		2025		602 800,66	75 350,08	527 450,58											
		2026		375 681,67	46 960,21	328 721,46											
		2027		274 572,87	34 321,61	240 251,26											
		2028		164 743,72	20 592,97	144 150,75											
2.2	Priorytet: 9 Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku																
2.2.1	Działanie: 9.6 Transformacja środowiskowa - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Południowego Obszaru Funkcjonalnego Typ Projektu 9.6.A Renowacja zwiększająca efektywność energetyczną istniejących budynków mieszkalnych																
2.2.1.1	nazwa projektu: "Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej"	042	700 70007	683 045,80	204 913,74	478 132,06	617 773,80	185 332,14		92 666,07	92 666,07	432 441,66			432 441,66		
	z tego	2025		65 272,00	19 581,60	45 690,40											
		2026		617 773,80	185 332,14	432 441,66											
OGÓŁEM (I+II)		x		20 485 400,83	5 591 408,61	14 893 992,22	15 147 930,32	4 382 792,29	1 000 000,00	1 276 530,20	2 106 262,09	10 765 138,03	167 230,09	0,00	10 597 907,94		

PRZYCHODY I ROZCHODY
związane z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej oraz finansowaniem deficytu
budżetowego w 2026 roku.

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie przychodów</i>	<i>§ 951</i>	<i>§ 952</i>	<i>Razem</i>
I	Przychody ogółem w tym:	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
<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie rozchodów</i>	<i>§ 991</i>	<i>§ 992</i>	<i>Razem</i>
II	Rozchody w tym:	500 000,00	5 464 618,00	5 964 618,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		5 464 618,00	5 464 618,00
2	Udzielone pożyczki i kredyty	500 000,00		500 000,00
III	Rożnica między przychodami i rozchodami (I-II)			-4 749 618,00
IV	Dochody budżetu		x	96 651 295,93
V	Wydatki budżetu		x	91 901 677,93
VI	Wynik budżetu		x	4 749 618,00

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE KUDOWA
ZDRÓJ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA 2026 ROK.**

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	138 621,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	138 621,00
		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	138 621,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 920,00
		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	1 920,00
752			Obrona narodowa	300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	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	300,00
855			Rodzina	2 249 148,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 167 948,00
		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	2 167 948,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 200,00
		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	81 200,00
Razem:				2 389 989,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	138 621,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	138 621,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 026,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 875,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 720,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 920,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	273,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38,64
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 608,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	
752			Obrona narodowa	300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
855			Rodzina	2 249 148,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 167 948,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 953 448,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 000,00
	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	81 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	81 200,00
Razem:			2 389 989,00

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

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Ogółem	dochody budżetu państwa			dochody budżetu gminy	Uwagi
				§ 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	OGÓLEM	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 2026 ROK**

Dział	Rozdział	Nazwa	DOCHODY			WYDATKI							
			Ogółem	z tego:		Ogółem	wydatki bieżące	z tego:					wydatki majątkowe
				§ 2020				wydatki jednostek budżetowych	w tym:		dotacje na zadania bieżące	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
				dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;			
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 2026 ROKU

L.p.	Dział	Rozdział	§	wyszczególnienie	Plan na 2026 rok	Kwota dotacji (w zł)			Nazwa jednostki i cel dotacji
						podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					3 808 837,62	3 473 000,00	0,00	335 837,62	
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 Ochrony Przeciwpowodziowej w powiecie Kłodzkim
2	801	Oświata i wychowanie			1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	
	80140	2310	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego		1 800,00			1 800,00	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			3 752 037,62	3 473 000,00	0,00	279 037,62	
	92109	2480	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1 865 000,00	1 865 000,00			Kudowskie Centrum Kultury i Sportu - zadania statutowe
	92116	2480	Biblioteki		781 000,00	781 000,00			Miejska Biblioteka Publiczna - zadania statutowe
		2480			827 000,00	827 000,00			Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego - zadania statutowe
		6220			70 000,00			70 000,00	Dotacja celowa dla Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego na opracowanie dokumentacji odbudowy domu mieszkalno-gospodarczego z ul. Słone na terenie Skansenu.
		2807			1 453,18			1 453,18	Dotacja celowa dla Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego na realizację projektu pn: "Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju"
		2809	Muzea		363,30			363,30	
		2807			84 297,12			84 297,12	
		2809			21 074,28			21 074,28	Dotacja celowa dla Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego na realizację projektu pn: "Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu"
		6227			81 479,79			81 479,79	
	6229			20 369,95			20 369,95		
II. JEDNOSTKI NIE NALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					5 705 356,68	5 249 220,00	0,00	456 136,68	
1	750	Administracja publiczna			29 136,68	0,00	0,00	29 136,68	
	75095	2820	Pozostała działalność		29 136,68			29 136,68	dotacja celowa dla Stowarzyszenia "Ziemia Dzierżoniowska" na finansowanie utworzenia i funkcjonowania Biura ZIT POF
	801	Oświata i wychowanie			5 421 220,00	5 249 220,00	0,00	172 000,00	
	80101	2540			2 276 120,00	2 276 120,00			Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań oświatowych
		6230	Szkoły Podstawowe		170 000,00			170 000,00	Spółeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny - realizacja zadania pn. "Modernizacja kotłowni w budynku szkoły podstawowej przy ul. Słone 72"

2	80104	2540	Przedszkola	364 000,00	364 000,00			Spoleczny Zespól Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
				830 000,00	830 000,00			Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało" - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
				670 000,00	670 000,00			Przedszkole nr 4 Zdrójkowe Skrzaty w Kudowie-Zdroju - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (przedszkole publiczne)
	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	660 000,00	660 000,00			Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało" - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego dla uczniów niepełnosprawnych
				30 000,00	30 000,00			Przedszkole nr 4 Zdrójkowe Skrzaty w Kudowie-Zdroju - finansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego dla uczniów niepełnosprawnych (przedszkole publiczne)
80150	2540	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	419 100,00	419 100,00			Spoleczny Zespól Szkolno-Przedszkolny - finansowanie zadań w zakresie nauczania specjalnego w szkołach podstawowych	
80195	2360	Pozostała działalność	2 000,00			2 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie oświaty realizowanych przez organizacje pozarządowe	
3	852	Pomoc społeczna		17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	
	85295	2360	Pozostała działalność	17 000,00			17 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie opieki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
4	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		31 500,00	0,00	0,00	31 500,00	
	85395	2360	Pozostała działalność	31 500,00			31 500,00	dofinansowanie zadań w zakresie polityki społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe
5	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	
	90095	2360	Pozostała działalność	3 500,00			3 500,00	dofinansowanie zadań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt realizowanych przez organizacje pozarządowe
6	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	
	92105	2360	Pozostałe zadania w zakresie kultury	3 000,00			3 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie kultury realizowanych przez organizacje pozarządowe
7	926	Kultura fizyczna i sport		200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	
	92605	2360	Zadania w zakresie kultury fizycznej	200 000,00			200 000,00	dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu realizowanych przez organizacje pozarządowe
RAZEM DOTACJE				9 514 194,30	8 722 220,00	0,00	791 974,30	
w tym: na zadania bieżące				9 172 344,56	8 722 220,00	0,00	450 124,56	
na zadania inwestycyjne				341 849,74	0,00	0,00	341 849,74	

Załącznik nr 7
do uchwały budżetowej nr
z dnia

**DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ NA 2026 ROK**

Lp.	Treść	§	Plan na 2026 rok	Rozdział klasyfikacji budżetowej
1	2	3	4	5
1.	Dochody		137 000,00	
	z tego:			
	- wpływy z różnych tytułów	0690	132 000,00	
	-- opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska i wprowadzane w nim zmiany		132 000,00	90019
	- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960	5 000,00	
	-- darowizny finansowe		5 000,00	90019
2.	Wydatki:		137 000,00	
	z tego:			
	- zakup materiałów	4210	49 000,00	
	-- wydatki na zakup drzew, krzewów, traw, nawozów, osłonek itp.		20 000,00	90004
	-- wydatki w ramach zadania pn. "Wzmocnienie bioróżnorodności poprzez odnowę nasadzeń parkowych w zabytkowym Parku Zdrojowym"		24 000,00	90004
	-- wydatki w ramach zadania pn. "Poznaj przyrodę zabytkowego Parku Zdrojowego"		5 000,00	92503
	- zakup usług pozostałych	4300	70 000,00	
	-- wydatki na zabiegi pielęgnacyjne na drzewostanie		38 000,00	90004
	-- wydatki na usuwanie azbestu		26 000,00	90026
	-- wydatki na zabiegi pielęgnacyjne na pomnikach przyrody		6 000,00	92503
	- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	18 000,00	
	-- wydatki na badania dendrologiczne pomników przyrody		18 000,00	92503

Załącznik nr 8
do uchwały budżetowej nr
z dnia

**DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE GOSPODAROWANIA
ODPADAMI KOMUNALNYMI NA 2026 ROK**

Lp.	Treść	§	Plan na 2026 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:		5 527 000,00
	z tego:		
	- koszty obsługi administracyjnej systemu		111 400,00
	-- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	500,00
	-- wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	81 000,00
	-- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	6 495,00
	-- składki na ubezpieczenie społeczne	4110	14 900,00
	-- 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	2 805,00
	-- szkolenia pracowników	4700	1 500,00
	- koszty tworzenia i utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych		160 000,00
	-- koszty prowadzenia punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	4300	160 000,00
	- koszty promocji selektywnego zbierania odpadów komunalnych		50 000,00
	-- koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	4300	50 000,00
	- koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych		5 205 600,00
	-- koszty ubezpieczenia sprzętu	4430	600,00
	-- koszty odbioru i utylizacji przeterminowanych leków	4300	5 000,00
	-- koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	4300	5 200 000,00

Załącznik nr 9 do uchwały budżetowej nr z dnia

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ UJĘTYCH W GMINNYM PROGRAMIE
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII W 2026 ROKU**

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	plan na 2026
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	648 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	648 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	118 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	530 000,00
Razem:				648 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	plan na 2026		
				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	648 000,00	530 000,00	118 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	35 000,00	35 000,00	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	10 000,00	10 000,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	613 000,00	495 000,00	118 000,00
		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	117 000,00	83 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 000,00	43 000,00	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	97 000,00	72 000,00	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 finansowe przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	0,00
Razem:				648 000,00	530 000,00	118 000,00

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2026 ROK

Budżet gminy na 2026 rok zakłada następujące wielkości:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 rok
1	Dochody	96 651 295,93
a)	dochody bieżące	73 915 355,95
b)	dochody majątkowe	22 735 939,98
2	Wydatki	91 901 677,93
a)	wydatki bieżące	66 924 852,29
b)	wydatki majątkowe	24 976 825,64
3	Wynik budżetu	4 749 618,00
a)	różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 990 503,66
b)	różnica między dochodami majątkowymi a wydatkami majątkowymi	-2 240 885,66
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	5 964 618,00
a)	spłaty kredytów i pożyczek	5 464 618,00
b)	wykup obligacji	0,00
c)	udzielone pożyczki	500 000,00

Planowana na 2026 rok nadwyżka budżetowa w kwocie 4.749.618,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

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

Rozchody zostały zaplanowane w kwocie 5.964.618,00 zł w tym:

- 1) spłata kredytów – 5.272.418,00 zł,
- 2) spłata pożyczki – 192.200,00 zł,
- 3) udzielenie pożyczki dla spółki Basen „Wodny Świat” – 500.000,00 zł na utrzymanie płynności finansowej spółki związanej z wysokimi kosztami eksploatacyjnymi w tym rosnącymi kosztami remontów.

DOCHODY BUDŻETU

Budżet gminy na rok 2026 zakłada dochody w wysokości **96.651.295,93 zł** w tym **73.915.355,95 zł** dochodów bieżących i **22.735.939,98 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 2025 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 2026 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 2026 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	77 364 591,68	80,05%
1.	wpływy z podatków	12 790 621,00	13,23%
2.	wpływy z opłat	9 092 000,00	9,41%
3.	dochody jednostek organizacyjnych	625 262,00	0,65%
4.	dochody z majątku gminy	4 949 756,00	5,12%
5.	spadki, zapisy i darowizny	5 000,00	0,01%
6.	dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	50 000,00	0,05%
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	217 000,00	0,22%
9.	odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	50 000,00	0,05%
10.	inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	2 326 993,98	2,41%
11.	udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	26 594 593,00	27,52%
12.	dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych i środki z innych źródeł	20 646 865,70	21,36%
II.	Subwencja ogólna z budżetu państwa	12 271 610,00	12,70%
III.	Dotacje celowe z budżetu państwa	7 015 094,25	7,26%
1.	dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ustawowo	2 389 989,00	2,47%
2.	dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	2 147 327,11	2,22%

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	2 476 778,14	2,56%
OGÓŁEM		96 651 295,93	100,00%

Szczegółowe zestawienie dochodów budżetu gminy na 2026 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 **12.790.621,00 zł (100 %)** z czego:

Wyszczególnienie	§	kwota w zł	udział %
1) Podatek od nieruchomości	0310	11 663 962,00	91,19%
- od osób prawnych		7 220 229,00	56,45%
- od osób fizycznych		4 443 733,00	34,74%
2) Podatek rolny	0320	35 607,00	0,28%
- od osób prawnych		8 135,00	0,06%
- od osób fizycznych		27 472,00	0,21%
3) Podatek leśny	0330	58 081,00	0,45%
- od osób prawnych		56 624,00	0,44%
- od osób fizycznych		1 457,00	0,01%
4) Podatek od środków transportowych	0340	162 971,00	1,27%
- od osób prawnych		46 280,00	0,36%
- od osób fizycznych		116 691,00	0,91%
5) Podatek od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350	100 000,00	0,78%
6) Podatek od spadków i darowizn	0360	70 000,00	0,55%
7) Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	700 000,00	5,47%
Razem wpływy z podatków		12 790 621,00	100,00%

Przy planowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

- stawki podatku od nieruchomości uległy zwiększeniu stosownie do wzrostu stawek maksymalnych tj. średnio o 4,5 % (uchwała nr XXIII/123/25 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 września 2025 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 2026 rok tj. o 23,07 % (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026),
- stawka podatku leśnego uległa podwyższeniu stosownie do zwiększenia średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa w okresie pierwszych trzech

kwartałów 2025 roku tj. o 1,45 % (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r.),

- stawki podatku od środków transportowych pozostały na niezmiennym poziomie (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 30.09.2025 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 2025 r.	stawki planowane na 2026 r.	wymiar podatku planowany na 2026 r.
1	2	3	4	6	7
Budynki mieszkalne	m2	33 525,56	1,19 zł	1,25 zł	41 907
Budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą	m2	92 173,49	34,00 zł	35,53 zł	3 274 924
Budynki lub ich części związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń	m2	43 997,43	6,95	7,27	319 861
Budynki pozostałe	m2	24 111,70	11,48 zł	12,00 zł	289 340
Budowle związane z działalnością gospodarczą	%	116 943 157,00	2%	2%	2 338 863
Grunty związane z działalnością gospodarczą	m2	537 196,97	1,38 zł	1,45 zł	778 936
Grunty pozostałe	m2	229 087,40	0,73 zł	0,77 zł	176 397
Razem:					7 220 229

b) osoby fizyczne

Rodzaj/typ nieruchomości	jedn.	podstawa opomiarowania	stawki obowiązujące w 2025 r.	stawki planowane na 2026 r.	wymiar podatku planowany na 2026 r.
1	2	3	4	6	7
Budynki mieszkalne	m2	282 218,94	1,19 zł	1,25 zł	352 774
Budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą	m2	53 689,12	34,00 zł	35,53 zł	1 907 574
Budynki lub ich części związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń	m2	7 142,49	6,95 zł	7,27 zł	51 926
Budynki lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	m2	74,71	15,92 zł	16,64 zł	1 243
Budynki pozostałe	m2	44 829,54	11,48 zł	12,00 zł	537 954

Budowle związane z działalnością gospodarczą	%	9 386 435,00	2%	2%	187 729
Grunty związane z działalnością gospodarczą	m2	270 146,15	1,38 zł	1,45 zł	391 712
Grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych	ha	1,17	6,84 zł	7,15 zł	8
Grunty pozostałe	m2	1 315 340,98	0,73 zł	0,77 zł	1 012 813
Razem:					4 443 733

Zgodnie z zapisami ustawy o podatku rolnym w przypadku gminy Kudowa-Zdrój zastosowanie mają ulgi ustawowe tj. ulga góraska, 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 maksymalnych 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 2025 i przyjętej ceny skupu żyta w wysokości 66,42 zł (w 2025 roku 86,34 zł):

1. osoby prawne: 117,3730 ha przeliczeniowych x (66,42 zł x 2,5q) = 19.490 zł
2,5527 ha fizycznych x (66,42 x 5q) = 848 zł
ulgi górskie 60 % = 12.203 zł
podatek rolny = 8.135 zł
2. osoby fizyczne: 265,1616 ha przeliczeniowych x (66,42 zł x 2,5q) = 44.030 zł
74,2220 ha fizycznych x (66,42 x 5q) = 24.649 zł
ulgi górskie 60% = 41.207 zł
podatek rolny = 27.472 zł

Ustalenia planu dochodów z tytułu podatku leśnego (§ 0330) dokonano na podstawie występujących w podatku leśnym podstaw opodatkowania w roku 2025 i przyjętej ceny skupu drewna w wysokości 281,37 zł (w 2025 roku 277,35 zł):

1. osoby prawne: 438,4719 ha fizycznego x (281,37 x 0,220) = 27.141 zł
952,5966 ha lasów wchodzących w skład parków narodowych x (281,37 zł x 0,220) x 50 % = 29.483 zł
razem podatek = 56.624 zł
2. osoby fizyczne: 23,5483 ha fizycznego x (281,37 zł x 0,220) = 1.457 zł

Kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od środków transportowych (§ 0340) wyliczona została na podstawie zapisów w ewidencji pojazdów oraz stawek przyjętych uchwałą nr X/50/24 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z 24 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Wyliczony podatek na 2026 rok od środków transportowych w przypadku osób prawnych wynosi 46.280,00 zł (13 pojazdów), a w przypadku osób fizycznych 116.691,00 zł (36 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) – 100.000,00 zł,
- 3) podatku od czynności cywilno-prawnych (§ 0500) – 700.000,00 zł.

W przypadku podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej oraz podatku od czynności cywilno-prawnych przy ustalaniu planowanej kwoty na 2026 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 2025 rok.

Wpływy z opłat

Kwota planowanych dochodów z tytułu należnych gminie opłat wynosi **9.092.000,00 zł (100 %)** z czego:

Wyszczególnienie	§	kwota w zł	udział %
1) Opłata skarbowa	0410	45 000,00	0,49%
2) Opłata uzdrowskowa	0390	2 780 000,00	30,58%
3) Opłata targowa	0430	140 000,00	1,54%
4) Opłata eksploatacyjna	0460	9 000,00	0,10%
5) Opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0480	530 000,00	5,83%
6) Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym	0270	118 000,00	1,30%
7) Opłata za zajęcie pasa drogi	0620	90 000,00	0,99%
8) Opłaty parkingowe	0490	300 000,00	3,30%
8) opłata adiacencka	0490	30 000,00	0,33%
9) renta planistyczna	0490	50 000,00	0,55%
10) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0490	5 000 000,00	54,99%
Razem wpływy z opłat		9 092 000,00	100,00%

Przy planowaniu dochodów z tytułu opłat przyjęto następujące założenia:

- stawka opłaty uzdrowskowej pozostaje na niezmienionym poziomie i wynosi 5,00 zł za jeden osobodzień dla wszystkich osób (uchwała nr XII/63/24 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie opłaty uzdrowskowej na terenie gminy Kudowa-Zdrój);
- opłaty za zajęcie pasa drogi oraz za umieszczenie urządzeń w pasie drogi pozostają na niezmienionym poziomie (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 nie uległa zmianie i wynosi 45 zł od jednej osoby miesięcznie w przypadku nieruchomości zamieszkałych oraz 15 zł za 1 m³ zużytej wody w przypadku nieruchomości mieszanych w części, na której nie zamieszkują mieszkańcy, a świadczone są usługi hotelarskie (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 niezmiennym 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 2026 rok przyjęto również kształtowanie się dochodów w okresie pierwszych trzech kwartałów w 2025 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 530.000,00 zł.
- 3) Dochody z tytułu sprzedaży alkoholu w obrocie hurtowym w pojemnikach do 300 ml zaplanowano w kwocie 118.000,00 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 90.000,00 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 5,00 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 2.780.000,00 zł,
- 8) Przy szacowaniu dochodów z tytułu opłaty targowej oparto się przewidywanym wykonaniu za 2025 rok. Zaplanowane dochody wynoszą 140.000,00 zł.
- 9) Dochody z tytułu opłat parkingowych dotyczą opłat pobieranych w Śródmiejskiej Strefie Płatnego Parkowania ustalonej uchwałą nr XXII/113/2025 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 8 września 2025 roku w sprawie ustalenia Śródmiejskiej Strefy Płatnego Parkowania, ustalenia wysokości stawek za postój pojazdów samochodowych na drogach publicznych w Śródmiejskiej Strefie Płatnego Parkowania, wprowadzenia opłat, określenia wysokości opłaty dodatkowej i ustalenia zasad pobierania opłat. Zaplanowane dochody obok opłat pobieranych w 7 parkometrach obejmują także opłaty dodatkowe za parkowanie bez uiszczonyj opłaty oraz za parkowanie poza opłaconym

czasie. Podstawą ustalenia planowanych dochodów jest wykonanie za okres I-X/2025 roku oraz planowane zwiększenie dochodów z tytułu zwiększenia miejsc parkingowych, na których pobierana jest opłata (ul. Kościuszki, ul. Warszawska, ul. Słowackiego, ul. Słoneczna, ul. Kombatantów) oraz rozszerzenia poboru opłaty w weekendy oraz w dni świąteczne. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 300.000,00 zł.

Dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy

Dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy zaplanowano w wysokości **625.262,00 zł** w tym dochody uzyskiwane przez:

- Przedszkole im. Kubusia Puchatka – 492.066,00 zł w tym z tytułu odpłatności za pobyt w przedszkolu – 56.610,00 zł odpłatność za wyżywienie – 435.456,00 zł,
- Żłobek im. Kubusia Puchatka – 75.000,00 zł odpłatność za wyżywienie,
- Zespół Szkół Publicznych – 23.196,00 zł z tytułu wynajmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych – 11.846,00 zł oraz z tytułu odpłatności za media – 11.350,00 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 2026 rok
1	§ 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	56 610,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	56 610,00
2	§ 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	510 456,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	435 456,00
	- Żłobek im. Kubusia Puchatka	75 000,00
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	11 846,00
	- Zespół Szkół Publicznych - wynajem pomieszczeń stołówki	11 846,00
4	§ 0830 – wpływy z usług	46 350,00
	- Zespół Szkół Publicznych - zwrot za media, za telefony itp.	11 350,00
	- Ośrodek Pomocy Społecznej - częściowa odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze	35 000,00
5	RAZEM	625 262,00

Opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego określone zostały w uchwale nr XLIX/308/2018 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 26 lipca 2018 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym.

Do wyliczenia dochodów z tytułu opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu przyjęto stawkę określoną Zarządzeniem nr 29/2025 Dyrektora Przedszkola im. Kubusia Puchatka w Kudowie-Zdroju z dnia 18 września 2025 r. w sprawie ustalenia opłat za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu im. Kubusia Puchatka w Kudowie-Zdroju tj. 13,50 zł dziennie. Przy kalkulacji dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie w żłobku przyjęto stawkę określoną uchwałą nr XII/57/2024 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 28 listopada 2024

roku w sprawie ustalenia maksymalnej opłaty za wyżywienie i opłaty za pobyt dziecka w Żłobku im. Kubusia Puchatka w Kudowie-Zdroju tj. 12,50 zł dziennie.

Dochody z majątku gminy

Kwota planowanych dochodów z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym wynosi **4.949.756,00 zł** z czego:

1. dochody z opłat za użytkowanie wieczyste gruntów (§0550) - 65.000,00 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 oraz przewidywanego wykonania za 2025 rok.
2. dochody z najmu oraz dzierżawy składników majątku gminy (§ 0750) – 2.409.000,00 zł z tego:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 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	630 000,00
3	Czynsz za najem lokali mieszkalnych wchodzących w skład komunalnego zasobu mieszkaniowego	1 235 000,00
4	Czynsz za najem lokali użytkowych	330 000,00
5	Czynsz za najem obiektu hotelowego "Amalia"	200 000,00
6	Opłaty za umieszczenie reklam w pasie drogowym	5 000,00
x	RAZEM	2 409 000,00

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

- stawka bazowa czynszu lokalu mieszkalnego wzrosła od 01.01.2026 o 10 % i wynosi 5,81 zł/m² powierzchni użytkowej lokalu, a lokalu socjalnego 2,90 zł/m² powierzchni użytkowej lokalu (zarządzenie nr 0050.150.2025 Burmistrza Miasta Kudowa-Zdrój z dnia 21 lipca 2025 r. w sprawie ustalenia czynszu za lokale komunalne),
- stawki czynszu za lokale użytkowe ulegną inflacyjnej podwyżce,
- stawka czynszu za obiekt pn. „Amalia” będzie liczona wg stawki wylicytowanej na przetargu.

Przy planowaniu dochodów z tytułu dzierżaw gruntów rolnych, na ogródki przydomowe i do prowadzenia działalności gospodarczej jako podstawę przyjęto aktualnie obowiązujące umowy dzierżawy z uwzględnieniem inflacyjnego wzrostu, jeżeli zawarta umowa to przewiduje.

3. dochody z tytułu opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności (§ 0760) – 50.756,00 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 wieczyści

nieruchomości mieszkalnych będą uiszczać na rzecz gminy opłatę przekształceniową w wysokości dotychczasowych opłat przez okres 20 lat. Planowana kwota dochodów z tego tytułu wynosi – 50.012,00 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.

4. wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 0770) - 2.400.000,00 zł. Do sprzedaży przeznaczono następujące nieruchomości:
 - 10 działek pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne z funkcją usługową – 1.200.000,00 zł (3 działki obręb Słone, 3 działki obręb Nowy Zdrój, 3 działki obręb Zakrze, 1 działka obręb Czerмна),
 - 1 działka pod zabudowę usługową – 300.000,00 zł,
 - grunty na poprawę zagospodarowania – 100.000,00 zł,
 - lokale mieszkalne - około 10 lokali mieszkalnych - 800.000,00 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 25.000,00 zł dotyczą sprzedaży drewna z lasów komunalnych (cięcia sanitarne i przygodne ok. 150 m³ drewna).

Dochody z tytułu darowizn na rzecz gminy

Zaplanowane w tej grupie dochody w kwocie **5.000,00 zł** dotyczą darowizn od osób na rzecz działań w zakresie ochrony środowiska.

Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach

Zaplanowane w tej grupie dochody w § 0570 w wysokości **50.000,00 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 2026 roku przedstawia załącznik nr 4 do uchwały budżetowej.

Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy

W tej grupie dochodów zaplanowano odsetki w wysokości **217.000,00 zł** pobierane od nieterminowo regulowanych przez osoby fizyczne i prawne należności podatkowych – 162.000,00 zł i cywilnoprawnych – 55.000,00 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 **50.000,00 zł**.

Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów

Kwota planowanych dochodów z realizacji wpływów z różnych tytułów wynosi **2.326.993,98 zł**. Szczegółowe zestawienie dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia poniższa tabela:

l.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	§ 0590 – wpływy z opłat za koncesje	500,00
	<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 6 sierpnia 2021 roku w sprawie wysokości opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem przewozu drogowego oraz za egzaminowanie i wydawanie certyfikatu kompetencji zawodowych.</i>	500,00
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
	<i>- zwrot kosztów sądowych</i>	10 000,00
3	§ 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	17 000,00
	<i>- zwrot kosztów upomnień</i>	17 000,00
4	§ 0690 – wpływy z różnych opłat	672 000,00
	<i>- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska</i>	132 000,00
	<i>- dofinansowanie kosztów objęcia dziecka opieką w żłobku - świadczenie "Aktywny rodzic"</i>	540 000,00
5	§ 0830 – wpływy z usług	1 263 000,00
	<i>- wpływy z tytułu dostawy mediów do lokali użytkowych</i>	30 000,00
	<i>- wpływy z opłat parkingowych</i>	120 000,00
	<i>- wpływy z tytułu dostawy mediów do lokali mieszkalnych i wchodzących w skład komunalnego zasobu mieszkaniowego</i>	930 000,00
	<i>- wpływy z tytułu usług cmentarnych świadczonych na cmentarzu komunalnym</i>	150 000,00
	<i>- częściowa odpłatność za udział w półkoloniach</i>	33 000,00
6	§ 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	<i>- środki z refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych za lata ubiegłe oraz zwrot poniesionych kosztów sądowych</i>	10 000,00
7	§ 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	40 000,00
	<i>- odszkodowania za zniszczone mienie wypłacane przez firmy ubezpieczeniowe</i>	40 000,00
8	§ 0970 – wpływy z różnych dochodów	160 000,00
	<i>- pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczały dzieci z innych gmin</i>	80 000,00
	<i>- bezumowne korzystanie z nieruchomości</i>	40 000,00
	<i>- wpływy z kaczkomatu</i>	40 000,00
9	§ 0295 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	154 493,98
	<i>- zwrot dotacji otrzymanej przez instytucje kultury na realizację projektów współfinansowanych ze środków z budżetu UE po uzyskaniu refundacji</i>	154 493,98
x	RAZEM	2 326 993,98

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 01.01.2026 roku dochody tego tytułu klasyfikuje się w § 0690 – wpływy z różnych opłat. Planowana kwota dochodów z tego tytułu wynosi 540.000,00 zł.

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

Kwota planowanych dochodów z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynosi **26.594.593,00 zł (100 %)** z czego:

- udziały w podatku od osób fizycznych – 25.714.593,00 zł tj. 96,69 %,
- udziały w podatku od osób prawnych - 880.000,00 zł tj. 3,31 %.

Kalkulacja planowanej na 2026 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 2024 rok	319 713 951,79
2	Wskaźnik waloryzacji	1,149
3	Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy Kudowa-Zdrój po zwaloryzowaniu na 2026 rok	367 351 330,61
4	Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych na 2026 r.	7,00 %
5	Wyliczona kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2026 roku (poz. 3 x poz. 4) po zaokrągleniu do pełnych złotych	25 714 593,00

Kalkulacja planowanej na 2026 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 2024 rok	48 119 001,32
2	Wskaźnik waloryzacji	1,143
3	Dochody podatników podatku dochodowego od prawnych mających siedzibę na obszarze gminy Kudowa-Zdrój po zwaloryzowaniu na 2026 rok	50 000 018,51
4	Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych na 2026 r.	1,60 %
5	Wyliczona kwota udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych w 2026 roku (poz. 3 x poz. 4) po zaokrągleniu do pełnych złotych	880 000,00

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 14.10.2025 roku – znak ST3.4750.26.2025).

Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych i środki z innych źródeł (§ 246, 217, 625, 629, 637) – 20.646.865,70 zł.

Do grupy środków pozyskanych z innych źródeł zalicza się środki uzyskane na finansowanie zadań realizowanych przy współudziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§2057, § 2177 i §6257) oraz z budżetu krajowego (§2059 i §6259), które planuje się w kwocie **16.104.147,56 zł** na projekty, które uzyskały dofinansowanie w ramach programów: Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 – 285.758,42 zł, Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS) – 12.983.893,02 zł, Interreg Czechy – Polska –

2.729.496,12 zł oraz Krajowego Planu Odbudowy w ramach ogłoszonego przez Ministerstwo Rozwoju i Technologii konkursu w zakresie wdrożenia reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego w gminie poprzez sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego gminy i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz sporządzenie i uchwalenie gminnego programu rewitalizacji – 105.000,00 zł (refundacja dotycząca poniesionych wydatków na sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego). Z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych gmina planuje wydatkować kwotę **2.770.869,32 zł** na realizację zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój” (promesa BGK z 29.08.2024 - edycja VIII na 5.220.000,00 zł),

Z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pozyskano w 2025 roku kwotę 4.126.296,42 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju”. W 2025 roku otrzymano dofinansowanie w kwocie 2.508.447,60 zł na realizację pierwszego etapu przebudowy ul. Nad Potokiem (od ul. Cisowej do ul. Zdrojowej). W 2026 roku zaplanowano środki w kwocie **1.617.848,82 zł** na realizację drugiego etapu (od ul. Zdrojowej do drogi krajowej).

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

W 2026 roku planuje się pozyskać dotacje w łącznej kwocie **154.000,00 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska.

Szczegółowe zestawienie planowanych dochodów w tej grupie zawiera poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	rodzaj dochodów	Plan na 2026 rok	w tym:	
				dochody dotyczące wydatków bieżącego roku	refundacje dotyczące wydatków poprzednich lat
1	Urząd Wojewódzki - Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027		285 758,42	285 758,42	0,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu"	majątkowe UE	285 758,42	285 758,42	
2	Urząd Wojewódzki - Program: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS)		12 983 893,02	11 141 572,82	1 842 320,20
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój"	bieżące UE	328 721,46	328 721,46	0,00
		bieżące krajowe	46 960,21	46 960,21	0,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej"	bieżące UE	478 132,06	432 441,66	45 690,40
		bieżące krajowe	102 456,87	92 666,07	9 790,80
		majątkowe UE	6 212 917,92	4 829 549,92	1 383 368,00
		majątkowe krajowe	1 331 339,56	1 034 903,56	296 436,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju"	majątkowe UE	963 535,64	944 593,64	18 942,00
		majątkowe krajowe	110 118,36	102 000,36	8 118,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju"	majątkowe UE	1 107 460,00	1 091 962,00	15 498,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju"	majątkowe UE	1 561 538,00	1 527 196,00	34 342,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju"	majątkowe UE	740 712,94	710 577,94	30 135,00
3	Ministerstwo Finansów Republiki Czeskiej - Program: Program Interreg Czechy - Polska		2 729 496,12	447 106,90	2 282 389,22
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Balneum Glacensis"	bieżące UE	195 033,00	136 129,00	58 904,00

		majątkowe UE	1 703 970,00	279 087,78	1 424 882,22
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky"	bieżące UE	68 573,12	31 890,12	36 683,00
		majątkowe UE	761 920,00	0,00	761 920,00
4	Fundusz Inwestycji Strategicznych "Polski Ład"		2 770 869,32	2 770 869,32	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój"	majątkowe	2 770 869,32	2 770 869,32	
5	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu		154 000,00	154 000,00	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Demontaż i utylizacja wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Kudowa-Zdrój"	bieżące	19 000,00	19 000,00	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Edukacja ekologiczna - konkurs dla dzieci i młodzieży"	bieżące	18 000,00	18 000,00	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Wzmocnienie bioróżnorodności poprzez odnowę nasadzeń parkowych w zabytkowym Parku Zdrojowym"	bieżące	36 000,00	36 000,00	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Wykonanie badań i prac pielęgnacyjno-zabezpieczających na pomnikach przyrody na terenie Zabytkowego Parku Zdrojowego"	bieżące	36 000,00	36 000,00	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Poznaj przyrodę zabytkowego Parku Zdrojowego"	bieżące	45 000,00	45 000,00	0,00
6	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg		1 617 848,82	1 617 848,82	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju	majątkowe	1 617 848,82	1 617 848,82	0,00
7	Ministerstwo Rozwoju i Technologii		105 000,00	42 000,00	63 000,00
	- refundacja poniesionych wydatków na sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego	bieżące	105 000,00	42 000,00	63 000,00
8	OGÓLEM	x	20 646 865,70	14 799 307,46	4 124 709,42
		bieżące	1 478 876,72	1 264 808,52	214 068,20
		majątkowe	19 167 988,98	13 534 498,94	3 910 641,22

Subwencja ogólna z budżetu państwa (§ 2920)

W 2026 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 2026 rok na podstawie art. 11 i art. 12 „nowej” ustawy a łączną kwotą dochodów w podatku PIT i CIT ustaloną na 2026 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 **28.105.420,00 zł**, w tym:

1) potrzeby wyrównawcze – **7.121.628,00 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 2026 rok przyjmuje się:

- a) wartości determinant wg stanu na 31.05.2025 roku (dostępne na stronie GUS) w tym:
- iloczyn liczby mieszkańców i relacji przeciętnego wynagrodzenia brutto w danym powiecie do średniej krajowej – 7.856
 - liczba dzieci uczęszczających do przedszkoli – 303
 - liczba oddziałów w szkołach podstawowych – 38
 - liczba gospodarstw domowych korzystających ze środowiskowej pomocy społecznej – 174

- ilość wody dostarczanej i ścieków bytowych odprowadzanych siecią kanalizacyjną w tys. m³ – 1.091
 - liczba mieszkańców w wieku 20-64 – 5.340
 - liczba mieszkańców – 9.145
- b) podstawowe dochody podatkowe wykazane w sprawozdaniu Rb-PDP za 2024 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 – 0,0003623368
 - przeliczeniowa liczba mieszkańców – 9.150
 - indywidualny wskaźnik zamożności w % - 80,62
- 2) potrzeby oświatowe – **18.500.139,00 zł**. Potrzeby oświatowe wyliczone zostały na podstawie danych wykazanych w SIO na dzień 15 czerwca 2025 roku z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Ministra Edukacji z dnia 28 lipca 2025 r. w sprawie sposobu podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między samorządu terytorialnego w roku 2026. W kwocie potrzeb oświatowych uwzględniono skutki wzrostu średnich wynagrodzeń o 3%, wzrostu odpisu na ZFŚS nauczycieli, finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy.
- 3) potrzeby rozwojowe – **1.627.015,00 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 2026 roku wynosi 969.558,00 zł oraz część inwestycyjną, stanowiącą 40% potrzeb rozwojowych liczoną proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych gminy w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich gmin, która w 2026 roku wynosi 702.457,00 zł. W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb rozwojowych jednostek terytorialnego, przyjmuje dane o wydatkach i dochodach za lata 2022–2024 wykazane w sprawozdaniach jednostek terytorialnego, z uwzględnieniem korekt złożonych do regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2025 r. Na rok 2026 przeliczeniowe wydatki majątkowe oblicza jako sumę iloczynów:
- 1) wagi 1 i wydatków majątkowych własnych (6.478.404,00 zł),
 - 2) wagi 0,5 i wydatków majątkowych na programy finansowane 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 (1.938.037,00 x 0,5 = 969.016,00 zł);
 - 3) wagi 0,25 i wydatków majątkowych innych niż określone w pkt 1 i 2 (10.237.037,00 x 0,25 = 2.559.259,00 zł).
- 4) potrzeby ekologiczne – **811.638,00 zł**. Potrzeby ekologiczne wyliczono poprzez pomnożenie stawki bazowej za 1 ha powierzchni obszaru chronionego w wysokości 323,95 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 2026 rok wg „nowej” ustawy i wg „starej” ustawy) wynosi **15.833.811,00 zł**.
- Planowana na 2026 rok kwota subwencji ogólnej dla gminy wynosi **12.271.610,00 zł** (różnica pomiędzy wyliczonymi potrzebami finansowymi w kwocie 28.105.420,00 zł a kwotą kalkulacyjną w wysokości 15.833.811,00 zł stanowiącą różnicę między łączną kwotą dochodu z tytułu udziału w podatku PIT i CIT, ustaloną na 2026 rok na podstawie art. 11 i art. 12

„nowej” ustawy a łączną kwotą dochodów w podatku PIT i CIT ustaloną na 2026 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 **7.015.094,25 zł** w tym:

1. dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010) – **2.389.989,00 zł** z czego:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2026 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	138 621,00
2	KBW - aktualizacja stałego rejestru wyborców	75101§2010	1 920,00
3	DUW - realizacja zadań zleconych z zakresu obrony narodowej (akcja kurierska)	75212§2010	300,00
4	DUW - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz obsługa wypłat	85502§2010	2 167 948,00
5	DUW - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	85513§2010	81 200,00
OGÓLEM		x	2 389 989,00

2. dochody z tytułu dotacji celowych na zadania własne (§ 2030, 6330) – **2.147.327,11 zł** z czego:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2026 rok
1	DUW - dofinansowanie działań związanych z ochroną ludności i obrony cywilnej	75821§2030	10 000,00
		75821§6330	1 092 195,00
2	DUW - dofinansowanie funkcjonowania zespołów interdyscyplinarnych w ramach Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030	85205§2030	6 000,00
3	DUW - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213§2030	45 800,00
4	DUW - wypłata zasiłków okresowych	85214§2030	228 600,00
6	DUW - wypłata zasiłków stałych	85216§2030	385 000,00
7	DUW - wypłata dodatku motywacyjnego dla pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej oraz bieżąca działalność Ośrodka Pomocy Społecznej	85219§2030	185 059,75
8	DUW- realizacja rządowego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	85230§2030	123 600,00
9	DUW - wypłata dodatku motywacyjnego dla pracowników instytucji opieki nad dziećmi do lat 3	85516§2030	71 072,36
OGÓLEM		x	2 147 327,11

Dofinansowanie na wypłatę dodatków motywacyjnych wynika z realizacji rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia programu oraz rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027” ustanowionego uchwałą nr 64 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia programu.

3. dochody z tytułu dotacji na realizację zadań związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska w § 2870 wynoszą **2.476.778,14 zł** i są równe wysokości pobranej opłaty uzdrowskiej w 2024 roku.
4. 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 Kudowa-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 24.10.2025 roku (znak: FB-BP.3110.22.2025) oraz pisma Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu z dnia 23.10.2025 roku (znak: DWB.3112.20.2025).

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Kwota planowanych wydatków na 2026 r. wynosi **91.901.677,93 zł**. Struktura wydatków budżetowych wg rodzaju realizowanych zadań przedstawiona została w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej kształtuje się następująco:

1. wydatki bieżące wynoszą **66.924.852,29 zł**, co stanowi 72,82 % wydatków ogółem w tym:
 - wydatki jednostek budżetowych – 51.984.124,61 zł w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 30.590.722,39 zł
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 21.393.402,22 zł
 - dotacje na zadania bieżące – 9.065.156,68 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.752.803,00 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 – 1.310.668,00 zł w tym dotacje celowe – 107.187,88 zł,
 - obsługa długu – 812.100,00 zł,
2. wydatki majątkowe wynoszą **24.976.825,64 zł**, co stanowi 27,18 % wydatków ogółem w tym: 240.000,00 zł w formie dotacji celowych i 13.837.262,32 zł wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w tym dotacje celowe – 101.849,74 zł.

Przy planowaniu kwot wydatków budżetowych na 2026 rok przyjęto wskaźniki i założenia makroekonomiczne (przyjęte w projekcie budżetu państwa) oraz założenia określone w Zarządzeniu nr 0050.188.2025 Burmistrza Miasta z dnia 29.08.2025 roku w sprawie założeń do projektu budżetu gminy Kudowa-Zdrój na 2026 rok tj.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 3,0 %,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4.806,00 zł od 01.01.2026 (bez uwzględniania dodatku stażowego) tj. o 3,0 %,
- wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 3,0%,

- wzrost wynagrodzeń dla pozostałych pracowników o 3,0%,
- składka na Fundusz Pracy - 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
- wzrost wysokości diet dla radnych o 3,0%.

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 leśnictwo (010)** – zaplanowano w wysokości **45.100,00 zł** w tym:

- w rozdziale 01008 – Melioracje wodne – 40.000,00 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 – 4.000,00 zł na coroczną akcję czyszczenia rzek w tym 2.000,00 zł na zakup materiałów (worki, rękawice, wodery itp.) oraz 2.000,00 zł na wywóz zebranych odpadów.

Wydatki w dziale **Leśnictwo (020)** – zaplanowano w wysokości **30.000,00 zł** w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna (rozdział usługowy) na:

- pozyskanie i zrywkę drewna przeznaczonego do sprzedaży – 20.000,00 zł,
- usuwanie drzew zagrażających zdrowiu i życiu przy ścieżkach turystycznych – 10.000,00 zł (zakup usług pozostałych),

Wydatki w dziale **Transport i łączność (600)** zaplanowano w wysokości **4.815.748,82 zł** w tym:

- 1) w rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne (rozdział usługowy) – **4.775.348,82 zł** na:
 - a) zadanie bieżące w kwocie **1.832.500,00 zł** w tym:
 - zakup znaków i słupków parkingowych i innych materiałów wg potrzeb – 100.000,00 zł w tym 60.000,00 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 – 285.000,00 zł w tym: remonty dróg asfaltowych – 80.000,00 zł, remonty dróg o mieszanej nawierzchni – 70.000,00 zł, inne remonty i naprawy – 85.000,00 zł, remont ul. Fabrycznej (działka nr 319 obręb Zakrze) – 50.000,00 zł,
 - bieżące utrzymanie i remonty obiektów mostowych – 198.000,00 zł w tym 48.000,00 zł na wymianę konstrukcji pomostu kładki pieszo-rowerowej nad potokiem Klikawa,
 - letnie i zimowe utrzymanie dróg gminnych – 1.125.000,00 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 **2.942.848,82 zł** w tym:
 - modernizacja dróg i chodników – **150.000,00 zł** (wybór inwestycji nastąpi w ciągu realizacji budżetu w zależności od pilności wykonania),
 - wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej przyszłych inwestycji w zakresie modernizacji dróg gminnych – **160.000,00 zł**,

- kontynuację realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju” – **1.617.848,82 zł** (finansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),
 - realizację zadania pn. „Przebudowa fragmentu ul. Kościuszki (działka 470 obręb Czermna) oraz fragmentu ul. Słone (działka nr 612 obręb Słone) w Kudowie-Zdroju” – **1.000.000,00 zł** (finansowanie ze środków budżetu gminy),
 - nabycie gruntów pod drogi publiczne (wg potrzeb) – **15.000,00 zł**,
- 2) w rozdziale 60019 – Płatne parkowanie (rozdział usługowy) – **27.000,00 zł** na obsługę 8 parkometrów, zapłatę prowizji od transakcji bezgotówkowych dokonywanych za pomocą parkometrów – 20.000,00 zł, zakup materiałów – 5.000,00 zł, zakup usług telekomunikacyjnych – 1.500,00 zł oraz ubezpieczenie – 500,00 zł,
- 3) w rozdziale 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych (rozdział usługowy) – **13.400,00 zł** w tym:
- utrzymanie porządku na przystankach autobusowych – 13.200,00 zł,
 - ubezpieczenie majątkowe – 200,00 zł.

Wydatki w dziale **Turystyka (630)** zaplanowano w wysokości **2.966.095,21 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 Uzdrawiskowych, Stowarzyszenia Gmin Górskich oraz Euroregionu Glacensis – **70.000,00 zł**,
- utrzymanie i różne naprawy w Parku Zdrojowym **160.000,00 zł** w tym: zakup materiałów do utrzymania parku – 20.000,00 zł, utrzymanie fontanny – 10.000,00 zł (zakup energii), zakup usług remontowych – 30.000,00 zł, usługi patrolowania parku – 30.000,00 zł, zakup pozostałych usług - 50.000,00 zł (w tym wydatki na malowanie „pająka”), ubezpieczenie – 20.000,00 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” – **13.600,00 zł** w tym opłata za udostępnienie terenu – 7.000,00 zł i podatek leśny – 6.600,00 zł,
- realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Balneum Glacensis” – **1.064.021,22 zł** w tym wydatki bieżące – 170.162,00 zł (wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu i imprezy towarzyszące, inauguracja polsko-czeskiej gry turystycznej z nagrodami) i wydatki inwestycyjne – 893.859,22 zł (budowa pomostu na Stawie Zdrojowym wraz z oświetleniem), w tym wydatki kwalifikowalne – 348.859,22 zł i wydatki niekwalifikowalne – 545.000,00 zł,
- realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky” – **39.862,65 zł** (wydatki bieżące – wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu i nowopowstałej trasy wśród turystów),
- realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju” – **1.017.111,34 zł** (wydatki inwestycyjne) w tym wydatki kwalifikowalne – 1.015.111,34 zł (budowa 718 mb ścieżki rowerowej od ul. Słone do al. Jana Pawła II – etap I wzdłuż ogródków działkowych) i wydatki niekwalifikowalne – 2.000,00 zł (tablica informacyjna),
- realizację zadania pn. „Budowa elementów architektury Parku Zdrojowego podnoszących atrakcyjność turystyczną” – **500.000,00 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 **13.673.711,27 zł** w tym:

1) w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami (rozdział usługowy) – **450.463,00 zł** na:

- utrzymanie lokali użytkowych – **150.600,00 zł**, w tym: zakup materiałów – 1.000,00 zł, dostawa energii (energia elektryczna, dostawa co i cw, dostawa wody) – 75.000,00 zł, wpłaty na fundusz remontowy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 44.700,00 zł, zakup pozostałych usług – 29.900,00 zł (odbiór ścieków, utrzymanie części wspólnych, wynagrodzenie zarządcy), ubezpieczenia majątkowe – 10.000,00 zł,
- przygotowanie nieruchomości do sprzedaży – **109.400,00 zł**, w tym koszty ogłaszania przetargów i rokowań w prasie lokalnej i o zasięgu krajowym – 52.400,00 zł, ustalanie wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wykonanie audytów energetycznych – 25.000,00 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 – **90.463,00 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 – 50.463,00 zł w tym płacony do gminy Lewin Kłodzki za grunt zajęty pod studnię nr X – 1.408,00 zł oraz płacony do gminy Kudowa-Zdrój od gruntów Skarbu Państwa, których gmina jest użytkownikiem – 49.055,00 zł,
- wydatki na pokrycie podatku VAT w części nieuregulowanej przez kontrahentów – 80.000,00 zł,

2) w rozdziale 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy (rozdział usługowy) – **10.782.539,70 zł** w tym wydatki bieżące w kwocie 2.438.073,80 zł przeznacza się 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 – 155.000,00 zł, gazu – 170.000,00 zł oraz dostawa wody – 138.000,00 zł,
- wpłaty na fundusz remontowy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – **258.300,00 zł**,
- koszty zakupu usług remontowych – **50.000,00 zł** (w zależności od potrzeb),
- zakup usług pozostałych – **670.000,00 zł**, w tym koszty wynagrodzenia zarządcy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 70.000,00 zł, koszty utrzymania części wspólnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 98.000,00 zł, koszty odbioru odpadów komunalnych z budynków wspólnot mieszkaniowych – 188.000,00 zł, koszty odprowadzania ścieków i wywozu nieczystości płynnych – 185.000,00 zł, koszty obsługi kotłowni gazowych – 18.000,00 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 – **55.000,00 zł**,

- wniesienie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w budynkach ze 100% udziałem gminy – **130.000,00 zł**.
- zapłatę podatku od nieruchomości od lokali gminnych, dla których nie wyodrębniono księgi wieczystej – **14.000,00 zł**,
- realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych” – 617.773,80 zł (koszty pośrednie dotyczące realizacji projektu).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 8.344.465,90 zł przeznacza się na:

- modernizację komunalnych budynków mieszkalnych (wydatek inwestycyjny) – **30.000,00 zł** (wg potrzeb),
 - przebudowę lokalu mieszkalnego w budynku przy ul. Głównej 37 w Kudowie-Zdroju – **160.000,00 zł**,
 - modernizację budynku przy ul. Słone 33 wraz z dociepleniem pokrycia dachowego – **160.000,00 zł**,
 - przebudowę lokali mieszkalnych w budynku komunalnym przy ul. Zdrojowej 39A (kontynuacja zadania z 2025 roku) – **20.000,00 zł**,
 - realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych” – 7.954.465,90 zł w tym wydatki kwalifikowalne – 6.899.357,02 zł i wydatki niekwalifikowalne – 1.055.108,88 zł.
 - 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) – **2.440.708,57 zł** (wydatki inwestycyjne) na:
- wykonanie dojścia do budynku wspólnoty mieszkaniowej przy ul. Tkackiej 3 – 17.000,00 zł,
 - wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej zadania pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej na ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju” – 90.000,00 zł (kontynuacja zadania z 2025 roku),
 - Uzbrojenie terenu dla osiedla domków jednorodzinnych przy ul. Bocznej – 150.000,00 zł,
 - realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju” – 2.183.708,57 zł w tym wydatki kwalifikowalne – 2.187.708,57 zł i wydatki niekwalifikowalne – 2.000,00 zł (tablica informacyjna).

Wydatki w zakresie **Działalności usługowej (710)** zaplanowano w wysokości **348.805,00 zł** w tym:

- 1) w rozdziale 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego (rozdział usługowy) – **97.305,00 zł** na:
- ogłoszenia w prasie dotyczące zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 2.000,00 zł,
 - zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 16.500,00 zł w tym zakończenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego rozpoczętej w 2025 roku – 10.300,00 zł oraz zmiana planów, które rozpoczną się w 2026 roku – 6.200,00 zł,
 - sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój – 42.000,00 zł (kontynuacja zadania z 2025 roku),

- 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 – 5.000,00 zł,
 - pokrycie kosztów komisji urbanistycznej opiniującej zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 7.500,00 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 – **201.500,00 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 – **200.500,00 zł** w tym: zużycie wody w punktach poboru zlokalizowanych na cmentarzach – 1.500,00 zł, utrzymanie kaplicy przedpogrzebowej, koszty zarządzania i administrowania cmentarzami oraz odpadów komunalnych z cmentarzy komunalnych – 195.000,00 zł, koszty ubezpieczenia majątkowego oraz opłata za utrzymanie bazy osób pochowanych na cmentarzach w Kudowie-Zdroju w wyszukiwarce Grobonet – 4.000,00 zł.

Zaplanowane w dziale **Administracja publiczna (750)** wydatki w kwocie **10.097.624,68 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 – **376.647,00 zł**. Zadanie to w części zostanie sfinansowane dotacją celową w wysokości 138.621,00 zł. Prowadzeniem spraw z zakresu administracji rządowej zajmują się 3 osoby. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 354.932,00 zł. Pozostałe koszty dotyczą kosztów związanych z zatrudnieniem pracowników – 12.415,00 zł (ekwiwalenty, odpis na ZFŚS, delegacje, koszty szkoleń, badania lekarskie) oraz kosztów związanych z realizacją zadań zleconych – 9.300,00 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 – **281.412,00 zł** w tym wypłata diet za udział w komisjach i sesjach – 257.712,00 zł, pozostałe koszty – 23.700,00 zł w tym: zakup materiałów na posiedzenia – 4.500,00 zł, zakup energii elektrycznej – 3.200,00 zł, opłata za abonament systemu do nagrywania i transmisji obrad Rady Miejskiej oraz opłaty za transkrypcję obrad rady miejskiej – 15.000,00 zł, opłaty za dostęp do internetu – 1.000,00 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 2026 roku wzrost wydatków na wypłatę diet o 3%.
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 8.603.429,00 zł w tym:

- wydatki związane z zatrudnieniem leśnika na ½ etatu – 53.133,00 zł w tym wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 49.530,00 zł, pozostałe wydatki związane z zatrudnieniem – 3.603,00 zł (badania lekarskie, ryczałt za jazdy lokalne, odpis na ZFŚS),
- wydatki na utrzymanie Punktu Informacji Turystycznej – 36.700,00 zł w tym opłaty czynszowe za lokal przy ul. Zdrojowej 44 – 11.300,00 zł, pozostałe koszty (telefony, energia elektryczna itp.) – 25.400,00 zł,
- wydatki związane z obsługą Śródmiejskiej Strefy Płatnego Parkowania i parkingów płatnych – 122.063,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi (1 osoba) – 90.033,00 zł, umowa zlecenia wraz z pochodnymi – 25.725,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracownika – 6.305,00 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 – 1.065.412,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 943.667,00 zł, umowy zlecenia – 20.000,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracowników – 101.745,00 zł (zakup narzędzi, paliwa do samochodu służbowego, ryczałty za jazdy lokalne, odpisy na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych, ekwiwalenty, szkolenia),
- wydatki związane z zatrudnieniem 14 pracowników w tym 1 kierownik i 13 pracowników na stanowiskach nierobotniczych związanych z utrzymaniem zieleni miejskiej – 1.760.706,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.327.346,00 zł, umowy zlecenia na koszenie terenów zielonych wraz z pochodnymi – 99.390,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracowników – 233.970,00 zł (zakup narzędzi, paliwa do sprzętu i ciągników, naprawy sprzętu, ryczałty za jazdy lokalne, odpisy na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych, ekwiwalenty, szkolenia), zakup kosiarki samojezdnej na potrzeby Referatu Zieleni Miejskiej i Ochrony Środowiska – 100.000,00 zł,
- zatrudnienie pracowników w ramach robót publicznych – 86.500,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 75.000,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracowników – 11.500,00 zł (badania lekarskie, odpis na ZFŚS),
- wydatki związane z zatrudnieniem 35 urzędników i 3 osób obsługi – 5.471.415,00 zł w tym: wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 4.429.215,00 zł, umowy zlecenia wraz z pochodnymi – 115.000,00 zł oraz pozostałe koszty – 927.200,00 zł (ekwiwalenty – 5.000,00 zł, zakup materiałów – 130.000,00 zł, zakup energii – 132.000,00 zł, usługi remontowe – 30.000,00 zł, usługi zdrowotne – 4.000,00 zł, usługi informatyczne – 170.000,00 zł, usługi prawne – 110.000,00 zł, pozostałe usługi obce – 70.000,00 zł, usługi telekomunikacyjne – 20.000,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia – 1.000,00 zł, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, ryczałt na jazdy lokalne – 53.200,00 zł, odpis za ZFŚS (obejmujący również emerytów i rencistów) – 140.000,00 zł, ubezpieczenia majątkowe – 34.000,00 zł, szkolenia – 28.000,00 zł,

4. w rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – **105.000,00 zł** tym:
 - zakup materiałów promocyjnych (upominki reklamowe, wyprawka dla nowonarodzonych dzieci itp.) – 20.000,00 zł,
 - wydawanie biuletynu „Przegląd Kudowski” – 50.000,00 zł,
 - pozostałe działania promocyjne wg potrzeb np. współpraca z miastami partnerskimi – 15.000,00 zł,
 - promocja gminy w social mediach na portalu „Ziemia Kłodzka i Ząbkowicka” – 20.000,00 zł,
5. w rozdziale 75095 – Pozostała działalność – **731.136,68 zł** w tym:
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów opłaty uzdrowiskowej – 130.000,00 zł i targowej – 36.000,00 zł,
 - opłaty na rzecz PFRON z tytułu nieuzyskania wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych – 108.000,00 zł,
 - zakup materiałów – 16.000,00 zł,
 - zakup pozostałych usług (usługi pocztowe i bankowe, opłata za korzystanie z oprogramowania Travelhost itp.) – 201.000,00 zł,
 - wynagrodzenie osób prawnych jako inkasentów opłaty uzdrowiskowej – 148.000,00 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 10.000,00 zł (audyt wewnętrzny),
 - opłaty komornicze z tytułu egzekucji należności niepodatkowych gminy – 15.000,00 zł,
 - korekta roczna podatku VAT - 8.000,00 zł,
 - koszty sądowe z tytułu realizacji tytułów wykonawczych przez Urzędy Skarbowe oraz egzekucją należności podatkowych gminy – 30.000,00 zł,
 - udzielenie dotacji dla Stowarzyszenia „Ziemia Dzierżoniowska” na finansowanie funkcjonowania Biura ZIT POF – 29.136,68 zł.

W dziale (751) **Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** w rozdziale 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zaplanowane zostały wydatki w kwocie **1.920,76 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 1.920,00 zł. Planowane wydatki dotyczą umowy zlecenia na aktualizowanie rejestru wyborców.

W dziale (752) **Obrona narodowa** wydatki zostały zaplanowane w wysokości **1.113.803,00 zł** w tym:

- 1) w rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne – **300,00 zł** na przeprowadzenie akcji kurierskiej (zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej),
- 2) w rozdziale 75224 – Kwalifikacja wojskowa – **1.308,00 zł** w tym na zwrot kosztów przejazdów na kwalifikacje wojskowe – 500,00 zł i koszty usług pocztowych i kurierskich – 500,00 zł, koszty delegacji pracownika – 308,00 zł,
- 3) w rozdziale 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej – **1.112.195,00 zł** w tym na:
 - przeprowadzenie kampanii informacyjnej wśród mieszkańców z zakresu reagowania na zagrożenia, planowania, ewakuacji, komunikacji kryzysowej oraz organizacji działań ratowniczych - 20.000,00 zł,
 - wykonanie PFU dla zadania pn. „Budowa hali sportowej w Kudowie-Zdroju" wraz z parkingiem podziemnym na cele ochrony ludności i obrony cywilnej – 92.195,00 zł,

- zakup środków transportu do ewakuacji ludności w ramach uzupełnienia zasobów infrastruktury niezbędnej do realizacji zadań OL i OC – 1.000.000,00 zł.
Na realizację w/w zadań przyznano gminie dotację celową z budżetu państwa w kwocie 1.102.195,00 zł

Wydatki w zakresie **Bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej (754)** zaplanowano w wysokości **858.053,00 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 – **322.100,00 zł** na zabezpieczenie ochrony przeciwpożarowej poprzez finansowanie wydatków działających na terenie gminy czterech Ochotniczych Straży Pożarnych: Kudowa, Czerwna, Słone oraz Brzozowie w tym: ekwiwalenty za udział w działaniach ratowniczych – 95.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 50.000,00 zł, zakup energii – 40.000,00 zł, zakup usług remontowych – 20.000,00 zł, zakup usług zdrowotnych – 10.000,00 zł, zakup usług pozostałych 45.000,00 zł w tym szkolenia – 15.000,00 zł, usługi telekomunikacyjne – 2.100,00 zł, ubezpieczenia osobowe i majątkowe – 60.000,00 zł,
- 3) w rozdziale 75416 – Straż gminna na bieżące funkcjonowanie Straży Miejskiej wraz z obsługą monitoringu miejskiego – **480.953,00 zł**. Stan osobowy w Straży Miejskiej wynosi 4 etaty. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 417.133,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 63.820,00 zł składają się następujące pozycje: wydatki związane z zatrudnieniem – 19.820,00 zł (ekwiwalenty, badania okresowe, usługi telekomunikacyjne, odpis na ZFŚS, szkolenia, delegacje), utrzymanie pomieszczeń Straży Miejskiej – 2.000,00 zł (energia elektryczna), utrzymanie samochodu Straży Miejskiej (zakup paliwa i części zamiennych, ubezpieczenie, przeglądy, usługi remontowe) – 34.000,00 zł, utrzymanie monitoringu miejskiego – 8.000,00 zł (usługi remontowe, przeglądy, ubezpieczenie).
Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie **50.000,00 zł** na objęcie monitoringiem ulicy Zdrojowej – zadanie pn. „Rozbudowa monitoringu miejskiego”.
- 4) w rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe –2.000,00 zł na udzielenie dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego w Kłodzku na utrzymanie Lokalnego Systemu Osłony Przeciwpowodziowej w powiecie Kłodzkim.

W ramach działu **(757) Obsługa długu publicznego** realizowana jest obsługa zaciągniętych kredytów na realizację zadań inwestycyjnych jak również planowana obsługa kredytu krótkoterminowego zaciągniętego na występujący w ciągu roku przejściowy deficyt budżetowy oraz obsługa planowanych do zaciągnięcia w 2026 roku kredytów. Łącznie koszty obsługi długu publicznego zaplanowano w wysokości 812.100,00 zł, w tym 807.100,00 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 06.11.2025 do 06.11.2026 roku).

W dziale **(758) Różne rozliczenia** tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 220.000,00 zł, rezerwę celową w kwocie 190.000,00 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. oraz zadań ochrony ludności i obrony cywilnej zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 2024 roku o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz.U z 2024 r. poz. 1907 ze zm.)- 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu oraz rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 200.000,00 zł (pokrycie zwiększonych wydatków

po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych). Łącznie utworzono rezerwy na kwotę **610.000,00 zł**.

W dziale **(801) Oświata i wychowanie** planowane wydatki w kwocie **28.839.428,67 zł** przeznacza się na:

- 1) w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – **13.986.198,00 zł** w tym:
 - bieżące funkcjonowanie 2 publicznych szkół podstawowych – 11.540.078,00 zł,
 - dotację dla niepublicznej szkoły podstawowej prowadzonej przez podmiot nie należący do sektora finansów publicznych – 2.276.120,00 zł (kwota dotacji na jednego ucznia została zaplanowana w wysokości 105% kwoty potrzeb oświatowych),
 - wydatki inwestycyjne – 170.000,00 zł na udzielenie dotacji celowej na zadanie pn. "Modernizacja kotłowni w budynku szkoły podstawowej przy ul. Słone 72" – 170.000,00 zł,
- 2) w rozdziale 80104 – Przedszkola – **6.111.905,00 zł** w tym:
 - bieżące funkcjonowanie przedszkola samorządowego – 4.207.905,00 zł,
 - dotacje dla niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych – 1.194.000,00 zł,
 - dotacje dla publicznych przedszkoli prowadzonych przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych – 670.000,00 zł,
 - pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z Kudowy-Zdroju do przedszkoli w innych gminach – 40.000,00 zł,
- 3) w rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – **657.593,00 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 – **690.879,00 zł** na bieżące funkcjonowanie Technikum prowadzonego w ramach Zespołu Szkół Publicznych,
- 5) w rozdziale 80117 – Branżowe szkoły I stopnia – **843.541,00 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 – **2.121.701,00 zł** na bieżące funkcjonowanie Liceum Ogólnokształcącego prowadzonego w ramach Zespołu Szkół Publicznych,
- 7) w rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – **65.401,00 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 – **876.939,00 zł** w tym:
 - realizacja zadań w przedszkolu samorządowym – 186.939,00 zł,
 - dotacja dla niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych – 660.000,00 zł,
 - dotacja dla publicznego przedszkola prowadzonego przez podmiot nie należący do sektora finansów publicznych – 30.000,00 zł,
- 9) w rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 2.255.908,00 zł, w tym:
 - realizacja zadań w szkołach publicznych – 1.836.808,00 zł,
 - dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej – 419.100,00 zł (kwota dotacji została zaplanowana w wysokości 105% kwoty potrzeb oświatowych),
- 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, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – **369.442,00 zł**, w tym:

- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w liceum – 369.442,00 zł,

11) w rozdziale 80195 - Pozostała działalność – **859.921,67 zł**, w tym:

- koszty obsługi wspólnej (księgowość prowadzona przez pracowników zatrudnionych w Zespole Szkół Publicznych dla wszystkich placówek oświatowych i Żłobka) – 409.425,00 zł,
- fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 22.815,00 zł,
- dotacje dla organizacji pozarządowych na wspieranie zadań z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania – 2.000,00 zł,
- organizacja Dnia Edukacji Narodowej – 33.000,00 zł,
- przeprowadzenie awansu zawodowego nauczycieli – 2.000,00 zł,
- pozostałe wydatki – 15.000,00 zł (np. licencja programu Sigma),
- realizacja projektu pn. "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój" – 375.681,67 zł (zajęcia dla uczniów z zakresu kompetencji kluczowych, STEAM, edukacji ekologicznej, wyrównawcze i wspierające zdrowie psychiczne, wycieczki szkolne).

Wyliczona dla gminy na 2026 rok kwota potrzeb oświatowych (dotacja na zadania przedszkolne uległa likwidacji) nie pokrywa faktycznych wydatków. Finansowanie placówek oświatowych w roku 2026 przedstawia się następująco:

- wyliczone potrzeby finansowe wg danych w SIO na 15.06.2025 roku – 18.500.139,00 zł,
- dochody uzyskane przez jednostki budżetowe – 515.262,00 zł,
- zwrot kosztów dotacji dla niepublicznych przedszkoli udzielanej na uczniów z innych gmin – 80.000,00 zł,
- środki z budżetu Unii Europejskiej i budżetu krajowego na realizację projektu pn. „Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój” – 375.681,67 zł,
- środki z budżetu gminy – 9.368.346,00 zł w tym na bieżące funkcjonowanie placówek oświatowych – 9.538.346,00 zł

Planowane zatrudnienie nauczycieli w placówkach oświatowych wynosi 127,37 etatów przeliczeniowych w tym 68,28 etatów przeliczeniowych w szkołach podstawowych, 14,34 etatów przeliczeniowych w liceum, 4,12 etatów przeliczeniowych w szkole branżowej, 3,50 etatów przeliczeniowych w technikum, 16,76 etatów w Przedszkolu im. Kubusia Puchatka oraz 20,67 etatów przeliczeniowych związanych z organizacją nauki dla uczniów niepełnosprawnych. Planowane zatrudnienie pracowników obsługi wynosi 39,00 etatów w tym 13 etatów w szkołach podstawowych, 1,00 etat w liceum, 1 etat w szkole branżowej, 2 etaty w technikum i 14,50 etatów w przedszkolu, 3 etaty obsługi finansowej, 2,5 etaty w zakresie dowożenia (2 kierowców autobusów i opiekun) oraz 2 etaty związane z organizacją nauki dla uczniów niepełnosprawnych.

Liczba uczniów w publicznych szkołach w roku szkolnym 2025/2026 roku wynosi 769 w tym w szkołach podstawowych – 522, w liceum ogólnokształcącym - 133, w szkole branżowej – 89 i w technikum - 25. Do Społecznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słonem uczęszcza 191 uczniów w tym 6 uczniów niepełnosprawnych.

Do Przedszkola im. Kubusia Puchatka w roku szkolnym 2025/2026 uczęszcza 194 dzieci.

Do niepublicznych przedszkoli wg stanu na 30.09.2025 roku uczęszczało 75 dzieci w tym 25 do Społecznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słonem i 50 uczniów do Niepublicznego Przedszkola „Co słonko widziało” zlokalizowanego na ul. Zdrojowej w tym 9 uczniów

niepełnosprawnych. Wśród uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli 13 uczniów jest z innych gmin, które są zobowiązane zwracać gminie koszty udzielanej dotacji. W związku z planowanym rozpoczęciem od 01.09.2026 roku działalności publicznego Przedszkola nr 4 Źródkowe Skrzaty przy ul. Szkolnej prowadzonego przez osoby fizyczne, zaplanowano udzielenie dotacji dla tej placówki w kwocie 700.000,00 zł. W planie budżetu zaplanowano środki na fundusz na poratowanie zdrowia w wysokości 0,2% planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli, który dla wszystkich jednostek wynosi 22.815,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia wydatki na poszczególne zadania oświatowe.

L.p.	Rodzaje wydatków	Wydatki ogółem	w tym:					wydatki majątkowe	
			Wydatki bieżące	wydatki płacowe	w tym:		pozostałe wydatki		dotacje dla publicznych i niepublicznych placówek
					Wynagrodzenia nauczycieli §479 i § 480				
1	Szkoły podstawowe	13 986 198,00	13 816 198,00	9 915 988,00	7 066 590,00	1 624 090,00	2 276 120,00	170 000,00	
	- SP-3	2 762 585,00	2 762 585,00	2 334 141,00	1 687 349,00	428 444,00		0,00	
	- ZSP	8 777 493,00	8 777 493,00	7 581 847,00	5 379 241,00	1 195 646,00		0,00	
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	2 446 120,00	2 276 120,00			0,00	2 276 120,00	170 000,00	
2	Przedszkola	6 111 905,00	6 111 905,00	3 337 047,00	1 794 101,00	910 858,00	1 864 000,00	0,00	
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	4 207 905,00	4 207 905,00	3 337 047,00	1 794 101,00	870 858,00			
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	364 000,00	364 000,00				364 000,00		
	- Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało"	830 000,00	830 000,00				830 000,00		
	- Przedszkole nr 4 Źródkowe Skrzaty w Kudowie-Zdroju (przedszkole publiczne)	670 000,00	670 000,00				670 000,00		
	- pokrycie kosztów uczęszczania dziecka z Kudowy-Zdroju do przedszkola w innych gminach	40 000,00	40 000,00			40 000,00			
3	Liceum Ogólnokształcące	2 121 701,00	2 121 701,00	1 863 242,00	1 484 045,00	258 459,00	0,00	0,00	
4	Branżowa szkoła zawodowa I stopnia	843 541,00	843 541,00	661 148,00	473 874,00	180 593,00	1 800,00	0,00	
5	Technikum	690 879,00	690 879,00	617 072,00	344 368,00	73 807,00	0,00	0,00	
6	Dowożenie uczniów	657 593,00	657 593,00	374 633,00		282 960,00	0,00	0,00	
7	Doskonalenie zawodowe nauczycieli	65 401,00	65 401,00	0,00	0,00	65 401,00	0,00	0,00	
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	12 058,00	12 058,00			12 058,00			
	- SP-3	19 006,00	19 006,00			19 006,00			

	- ZSP	34 337,00	34 337,00			34 337,00		
8	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	876 939,00	876 939,00	186 939,00	25 669,00	0,00	690 000,00	0,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	186 939,00	186 939,00	186 939,00	25 669,00			
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	0,00	0,00				0,00	
	- Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało"	660 000,00	660 000,00				660 000,00	
	- Przedszkole nr 4 Zdrójkowe Skrzaty w Kudowie-Zdroju (przedszkole publiczne)	30 000,00	30 000,00				30 000,00	
9	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 255 908,00	2 255 908,00	1 836 808,00	1 542 752,00	0,00	419 100,00	0,00
	- SP-3	1 127 072,00	1 127 072,00	1 127 072,00	946 692,00			
	- ZSP-SP-2	709 736,00	709 736,00	709 736,00	596 060,00			
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	419 100,00	419 100,00				419 100,00	
10	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i liceach, szkołach zawodowych	369 442,00	369 442,00	369 442,00	310 140,00	0,00	0,00	0,00
	- ZSP- Szkoła Branżowa							
	- ZSP - LO	369 442,00	369 442,00	369 442,00	310 140,00			
11	Pozostałe zadania	859 921,67	859 018,67	398 410,00	0,00	458 608,67	2 000,00	0,00
	- fundusz zdrowotny dla nauczycieli	22 815,00	21 912,00			21 912,00		
	- dotacje dla organizacji pozarządowych na wsparcie realizacji zadań w zakresie oświaty i wychowania	2 000,00	2 000,00				2 000,00	
	- organizacja Dnia Edukacji Narodowej	33 000,00	33 000,00			33 000,00		
	- koszty komisji egzaminacyjnej na awans zawodowy nauczycieli	2 000,00	2 000,00	2 000,00				

- pozostałe wydatki (m.in. licencja programu Sigma)	15 000,00	15 000,00			15 000,00		
- realizacja projektu pn. "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa- Zdrój"	375 681,67	375 681,67			375 681,67		
- wspólna obsługa placówek oświatowych	409 425,00	409 425,00	396 410,00		13 015,00		
Razem wydatki bieżące	28 839 428,67	28 668 525,67	19 560 729,00	13 041 539,00	3 854 776,67	5 253 020,00	170 000,00

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 13.041.539,00 zł (bez składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy i wpłat na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający oraz wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w publicznych placówkach prowadzonych przez inne osoby niż gmina i placówek niepublicznych).

Wydatki w dziale **Ochrona zdrowia (851)** w wysokości **661.000,00** zł planuje się przeznaczyć na:

- przeprowadzenie badań USG dla ok. 70 dzieci w ramach programu „NIE nowotworom u dzieci” prowadzonego przez Fundację McDonalda. Wydatki dotyczą przeprowadzenia badań lekarskich – 12.000,00 zł i zakwaterowania personelu medycznego – 1.000,00 zł,
- 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.) - 35.000,00 zł (zatrudnienie instruktora terapii uzależnień, materiały edukacyjne, zajęcia sportowe),
- 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.) – 493.000,00 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 118.000,00 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 – 100.000,00 zł,
- doposażenie świetlic środowiskowych i zakup urządzeń zabawowych – 20.000,00 zł.

Realizacja zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów oraz narkomanii wynika z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2023-2026 przyjętego uchwałą Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju nr LIII/342/2022 z dnia 24 listopada 2022 r. 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 **4.053.651,00 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 – 46.300,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 329.600,00 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 % - 360.000,00 zł oraz na obsługę tych wypłat – 3.000,00 zł (w całości środki budżetu gminy).
- wypłatę zasiłków stałych – 386.000,00 zł,
- bieżące funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 1.480.951,00 zł. Wydatki płacowe (11,75 etatów + umowy zlecenia) zaplanowano w wysokości 1.096.524,00 zł. Dodatkowo zaplanowano kwotę 157.082,00 zł na wypłatę dodatku motywacyjnego w wysokości 1.000,00 zł brutto dla 11 pracowników w ramach realizacji rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia programu. Pozostałe wydatki bieżące to kwota 227.345,00 zł.
- utrzymanie mieszkania chronionego – 7.000,00 zł,
- prowadzenie usług opiekuńczych dla osób samotnych w starszym wieku – 157.200,00 zł (wydatki płacowe na umowy zlecenia i pochodne),
- dożywianie dzieci i dorosłych – 223.600,00 zł w tym 123.600,00 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 – 17.000,00 zł.

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

L. p.	Rodzaje wydatków	Plan na 2026 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	46 300,00		45 800,00	500,00
5	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	329 600,00	0,00	228 600,00	101 000,00
	- zasilki okresowe	229 600,00		228 600,00	1 000,00
	- zasilki celowe	100 000,00			100 000,00
6	Dodatki mieszkaniowe	363 000,00			363 000,00
7	Zasilki stałe	386 000,00		385 000,00	1 000,00
8	Funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w tym:	1 480 951,00	0,00	185 059,75	1 295 891,25
	- wydatki bieżące w tym:	1 480 951,00		185 059,75	1 295 891,25
	wyplata dodatku motywacyjnego (wynagrodzenia + pochodne od wynagrodzeń)	157 082,00		157 082,00	
	- wydatki inwestycyjne	0,00			0,00
9	Mieszkania chronione w tym:	7 000,00		0,00	7 000,00
	- wydatki bieżące	7 000,00			7 000,00
10	Usługi opiekuńcze	157 200,00	35 000,00		122 200,00
11	Pomoc w zakresie dożywiania	223 600,00		123 600,00	100 000,00
12	Pozostała działalność	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00
	- dotacje dla organizacji pozarządowych	17 000,00			17 000,00
13	OGÓŁEM	4 053 651,00	35 000,00	974 059,75	3 044 591,25

W dziale **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (853)** zaplanowano wydatki w kwocie **55.500,00 zł** w tym na:

- wsparcie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe w zakresie działalności na rzecz niepełnosprawnych oraz promocji i organizacji wolontariatu – **31.500,00 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**.

W dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza (854)** zaplanowano wydatki w kwocie **196.468,00 zł** przeznaczając je na:

- 1) w rozdziale 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – **127.000,00 zł**, w tym:
 - na organizację wypoczynku dla dzieci w ramach wymiany z gminą Tuchola – **75.700,00 zł** w tym wynagrodzenia opiekunów – 20.000,00 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 – **51.300,00 zł** w tym wynagrodzenia opiekunów – 25.000,00 zł, zakup materiałów – 9.300,00 zł, zakup usług pozostałych (koszty transportu i wycieczek) – 16.000,00 zł, ubezpieczenie – 1.000,00 zł. Planuje się utrzymać częściową odpłatność za uczestnictwo w półkoloniach, a dochody z tego tytułu zaplanowano w kwocie 33.000,00 zł.
- 2) w rozdziale 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – **6.500,00 zł** na wypłatę zasiłków szkolnych – 500,00 zł i stypendiów szkolnych – 6.000,00 zł,
- 3) w rozdziale 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 62.968,00 zł, w tym:

- wypłatę stypendiów naukowych dla uczniów publicznych szkół podstawowych i ponadpodstawowych – 32.968,00 zł,
- wypłatę stypendiów naukowych – 15.000,00 zł i nagród sportowych – 15.000,00 zł przyznawanych corocznie przez Radę Miejską.

W dziale **Rodzina (855)** wydatki w kwocie **3.719.017,36 zł** przeznacza się na:

- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 2.344.738,00 zł w tym: wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 1.953.688,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych świadczeń – 150.000,00 zł, wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 241.050,00 zł w tym wydatki płacowe dwóch pracowników – 210.260,00 zł,
- zatrudnienie asystenta rodziny – 91.000,00 zł w tym wydatki płacowe – 83.663,00 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 2025 r. poz. 49) – 80.000,00 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 2025 r. poz. 49) – 100.000,00 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.) – 81.200,00 zł,
- koszty bieżącego utrzymania i prowadzenia żłobka – 962.079,36 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 560.757,00 zł. Dodatkowo zaplanowano kwotę 72.072,36 zł na wypłatę dodatku motywacyjnego w wysokości 1.000,00 zł brutto dla 5 pracowników w ramach realizacji rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027” ustanowionego uchwałą nr 64 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia programu. Pozostałe wydatki – 329.250,00 zł w tym kwota 93.480,00 zł dotyczy opłat za wynajem od 01.09.2026 roku pomieszczeń w nowopowstającym obiekcie przy ul. Szkolnej.
Planowane zatrudnienie pracowników wynosi 5,00 etatów. Od 1.09.2026 roku planuje się zwiększenie zatrudnienia o osobę do przygotowywania posiłków. Żłobek gwarantuje miejsce dla 32 dzieci. Planowana odpłatność rodziców za wyżywienie wynosi 75.000,00 zł, natomiast odpłatność za pobyt dzieci w żłobku pokrywana będzie 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) – planowana kwota dochodów z tego tytułu wynosi 540.000,00 zł,
- budowę placu zabaw dla dzieci żłobkowych przy ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju (wydatek inwestycyjny) – 60.000,00 zł.

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

L.p.	Rodzaje wydatków	Plan na 2026 rok	Środki z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	Środki z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, wpłaty rodziców, świadczenie "Aktywny rodzic"	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	2 344 738,00	2 167 948,00	0,00	176 790,00
	- świadczenia rodzinne wraz z dodatkami i fundusz alimentacyjny	1 953 448,00	1 953 448,00		0,00
	- składki społeczne od niektórych świadczeń rodzinnych	150 000,00	150 000,00		0,00
	- koszty obsługi	241 290,00	64 500,00		176 790,00
2	Wspieranie rodziny	91 000,00	0,00	0,00	91 000,00
	- asystent rodziny	91 000,00			91 000,00
3	system opieki nad dziećmi do 3 lat (żłobki)	1 022 079,36	0,00	686 072,36	336 007,00
	- wydatki bieżące w tym:	962 079,36		686 072,36	276 007,00
	wyplata dodatku motywacyjnego (wynagrodzenia + pochodne)	72 072,36		72 072,36	0,00
	- wydatki inwestycyjne	60 000,00			60 000,00
4	Rodziny zastępcze	80 000,00			80 000,00
5	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	100 000,00			100 000,00
6	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 200,00	81 200,00		0,00
7	OGÓLEM	3 719 017,36	2 249 148,00	686 072,36	783 797,00

Zaplanowane w dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (900)** wydatki w kwocie **9.679.019,48 zł** obejmują:

- 1) w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – **198.500,00 zł** w tym:
 - remonty kanalizacji burzowej – 10.000,00 zł,
 - czyszczenie kanalizacji burzowej i piaskowników – 75.000,00 zł,
 - opracowanie operatu wodno-prawnego w zakresie odprowadzania wód opadowych z terenu jezdni i zjazdów ul. Polnej i Głównej – 7.000,00 zł (zadanie ujęte w WPF),
 - opracowanie operatu wodno-prawnego w zakresie odprowadzania wód opadowych wg potrzeb – 10.000,00 zł,
 - opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska (odprowadzanie wód opadowych) – 95.000,00 zł,
 - ubezpieczenie by-passu przy składowisku odpadów komunalnych – 1.500,00 zł.
- 2) w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami – wydatki w kwocie **5.527.000,00 zł** dotyczą funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w tym wydatki związane z obsługą administracyjną systemu – **111.400,00 zł**, opłaty dla przedsiębiorców świadczących usługi w zakresie składowania, odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych – **5.205.000,00 zł**, prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – **160.000,00 zł**, wydatki na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – **50.000,00 zł**, inne wydatki (ubezpieczenie sprzętu do segregacji odpadów komunalnych) – **600,00 zł**.

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w 2026 roku zawiera załącznik nr 8 do uchwały budżetowej.

- 3) w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – **355.000,00 zł** w tym:
- zakup koszy ulicznych – **45.000,00 zł**,
 - wywóz nieczystości stałych z koszy ulicznych i pojemników zlokalizowanych na terenie miasta – **260.000,00 zł**,
 - sprzątanie terenów gminnych – **50.000,00 zł**.
- 4) w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – **732.000,00 zł** w tym:
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem terenów zielonych na terenie miasta – **572.000,00 zł**, w tym: zakup materiałów, materiału roślinnego oraz środków ochrony roślin – 150.000,00 zł (w tym 20.000,00 zł finansowane ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej), zakup gazu i energii elektrycznej na potrzeby przechowywania palm – 150.000,00 zł, zakup usług remontowych – 5.000,00 zł (naprawa nawodnienia), zakup usług pozostałych (wycinka drzew, zabiegi pielęgnacyjne itp.) – 260.000,00 zł (w tym 38.000,00 zł finansowane ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – zabiegi pielęgnacyjne), badania dendrologiczne – 1.000,00 zł, koszty ubezpieczenia – 6.000,00 zł,
 - wydatki na realizację zadania pn. "Wzmocnienie bioróżnorodności poprzez odnowę nasadzeń parkowych w zabytkowym Parku Zdrojowym" – **60.000,00 zł** (zakup sadzonek) finansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 36.000,00 zł i Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 24.000,00 zł,
 - wydatki inwestycyjne na zadanie pn. „Modernizacja obiektów szklarniowych przy ul. Mickiewicza 3 w Kudowie-Zdroju” – **100.000,00 zł** (zmiana rodzaju pokrycia dachowego na małej szklarni),
- 5) w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – **3.000,00 zł** w tym na:
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska (wprowadzenie pyłów) – 2.000,00 zł,
 - ubezpieczenie paneli fotowoltaicznych – 1.000,00 zł,
- 6) w rozdziale 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – **1.349.419,48 zł** na realizację projektu inwestycyjnego pn. „Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju” – 1.349.419,48 zł dofinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 944.593,64 zł. W ramach projektu nastąpi odtworzenie nasadzeń leśnych i dokonane zostaną nasadzenia krzewów biocenotycznych na działkach o pow. 18,53 ha oraz wprowadzona zostanie mała architektura (budki dla nietoperzy i ptaków, tablice edukacyjne, ławki).
- 7) w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – **1.241.000,00 zł** w tym:
- zapewnienie oświetlenia na drogach publicznych i w Parku Zdrojowym (zakup energii elektrycznej) – **690.000,00 zł** (montaż energooszczędnych opraw spowodował zmniejszenie zużycia prądu, dodatkowo stawka opłaty za energię elektryczną na 2026 rok jest o 8,6% niższa niż w 2025 roku),
 - 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 – **41.000,00 zł** (zakup materiałów - 5.000,00 zł i zakup usług pozostałych – 32.000,00 zł, ubezpieczenie – 4.000,00 zł),
 - wykonanie nowych punktów oświetleniowych lub modernizację istniejących wg potrzeb - **150.000,00 zł** (wydatek inwestycyjny),
 - realizację zadania pn. „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Głównej w Kudowie-Zdroju” – **120.000,00 zł**,
 - realizację zadania pn. „Budowa sieci elektroenergetycznej oświetlenia dla terenu przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu” – **120.000,00 zł**,

- 8) w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – **115.000,00 zł** w tym:
- utylizacja ok. 45 ton azbestu z nieruchomości na terenie gminy – **45.000,00 zł** przy planowanym udziale środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 19.000,00 zł oraz Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 26.000,00 zł,
 - poeksploatacyjne zarządzanie zamkniętym składowiskiem odpadów komunalnych – **50.000,00 zł** (prowadzenie monitoringu składowiska – 12.000,00 zł, wynagrodzenie zarządcy składowiska – 20.000,00 zł, ubezpieczenie składowiska odpadów komunalnych – 17.000,00 zł, zakup materiałów – 1.000,00 zł),
 - organizację konkursu w zakresie segregacji odpadów komunalnych pn. "Edukacja ekologiczna - konkurs dla dzieci i młodzieży" – **20.000,00 zł** w tym dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 18.000,00 zł,
- 9) w rozdziale 90095 – Pozostała działalność – **158.100,00 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 – **15.000,00 zł**,
 - zarybianie stawów i rzek – **5.000,00 zł** (zakup materiału zarybieniowego),
 - 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 **4.148.048,85 zł** przeznacza się na:

- 1) w rozdziale 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury – **13.000,00 zł** w tym na:
- organizację świąt okolicznościowych – 10.000,00 zł (zakup materiałów – 8.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 2.000,00 zł),
 - dotacje dla organizacji pozarządowych działających w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 3.000,00 zł.
- 2) w rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – **2.248.011,23 zł** w tym na:
- udzielenie dotacji dla Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu na działalność statutową – 1.865.000,00 zł,
 - realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. „Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu” – 383.011,23 zł w tym wydatki kwalifikowalne – 381.011,23 zł i wydatki niekwalifikowalne – 2.000,00 zł (tablica informacyjna).
- 3) w rozdziale 92116 – Biblioteki – **781.000,00 zł** w tym na:
- udzielenie dotacji dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na działalność statutową – 781.000,00 zł,
- 4) w rozdziale 92118 – Muzea – **1.106.037,62 zł** w tym na:
- na udzielenie dotacji dla Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego w Kudowie-Zdroju na zadania statutowe – **827.000,00 zł**,

- realizację projektu pn. "Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju" – **1.816,48 zł** – kontynuacja zadania z 2025 roku (dotacja na zadania bieżące – materiały promocyjne),
- realizację projektu dofinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej pn. "Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu" – **207.221,14 zł** – (dotacja na zadania bieżące – 105.371,40 zł (remont dzwonnicy, materiały promocyjne) i dotacja na zadania inwestycyjne – 101.849,74 zł – (odbudowa kapliczki),
- opracowanie dokumentacji odbudowy domu mieszkalno-gospodarczego z ul. Słone na terenie Skansenu – **70.000,00 zł** (dotacja na zadania inwestycyjne).

W dziale (925) **Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody** zaplanowane zostały wydatki w kwocie **110.000,00 zł** w tym na:

- wydatki na realizację zadania pn. "Poznaj przyrodę zabytkowego Parku Zdrojowego" – **50.000,00 zł** (zakup tablic informacyjnych, materiałów promocyjnych) finansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 45.000,00 zł i Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 5.000,00 zł,
- wydatki na realizację zadania pn. "Wykonanie badań i prac pielęgnacyjno-zabezpieczających na pomnikach przyrody na terenie Zabytkowego Parku Zdrojowego" – **30.000,00 zł** finansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 24.000,00 zł i Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 6.000,00 zł,
- przeprowadzenie badań dendrologicznych drzew pomników przyrody – **30.000,00 zł** finansowanych z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 18.000,00 zł.

Zaplanowane w budżecie na 2025 rok wydatki w dziale **Kultura fizyczna (926)** w wysokości **5.046.582,83 zł** przeznacza się na:

- 1) w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe – **4.792.038,34 zł** w tym:
 - koszty utrzymania boiska sportowego „Orlik” – **52.000,00 zł** w tym zakup materiałów i wyposażenia – 15.000,00 zł, zakup energii elektrycznej – 26.000,00 zł, zakup usług remontowych – 2.500,00 zł, zakup usług pozostałych – 6.000,00 zł, ubezpieczenia majątkowe – 2.500,00 zł,
 - koszty utrzymania boiska sportowego w Czermnej – **24.000,00 zł** w tym zakup materiałów – 2.000,00 zł, zakup energii – 4.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 18.000,00 zł (koszenie boiska),
 - koszty utrzymania boiska sportowego „Włókniarz” – **94.682,00 zł** w tym zakup materiałów i wyposażenia – 20.000,00 zł, zakup energii elektrycznej – 40.000,00 zł, zakup usług remontowych – 2.500,00 zł, zakup usług pozostałych – 10.000,00 zł, zakup usług dostępu do internetu – 1.000,00 zł, ubezpieczenia majątkowe – 2.500,00 zł, zatrudnienie gospodarza obiektu – 18.682,00 zł,
 - kontynuacja realizacji zadania współfinansowanego ze środków Funduszu Inwestycji Strategicznych "Polski Ład" pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój” – **2.804.410,62 zł** (dofinansowanie – 2.770.869,32 zł),
 - kontynuacja realizacji zadania pn. „Modernizacja boiska piłkarskiego na stadionie Sportowym przy ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju” – **257.000,00 zł**,
 - realizację projektu inwestycyjnego pn. „Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju” – **1.559.945,72 zł** dofinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.091.962,00 zł.
- 2) w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej – **222.000,00 zł** w tym:

- wsparcie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe w zakresie upowszechniania kultury fizycznej szczególnie wśród dzieci i młodzieży – 200.000,00 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.) – 7.000,00 zł w tym zakup materiałów – 3.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 3.000,00 zł, ubezpieczenia – 1.000,00 zł,
- 3) w rozdziale 92695 – Pozostała działalność – **32.544,49 zł** w tym:
- koszty przeglądów i napraw placów zabaw – 30.044,49 zł w tym zakup materiałów do napraw i urządzeń zabawowych – 15.044,49 zł, zakup usług remontowych – 5.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 10.000,00 zł,
 - wykonanie opinii dotyczących stanu technicznego – 1.000,00 zł,
 - koszty ubezpieczenia placów zabaw – 1.500,00 zł.

W załączniku nr 2a do uchwały budżetowej przedstawiono szczegółowe zestawienie przewidzianych do wykonania w 2026 roku zadań inwestycyjnych na łączną kwotę **24.976.825,64 zł**.

W załączeniu do uzasadnienia przedstawiono przewidywane wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej w 2025 roku oraz planowane wykonanie wydatków w 2026 rok.

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

W 2026 roku w budżecie gminy planuje się wydatki na programy i projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na kwotę **15.147.930,32 zł** w tym:

- „Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu” – **207.221,14 zł** w tym wydatki bieżące – 105.371,40 zł (remont dzwonnicy, materiały promocyjne) i wydatki inwestycyjne – 101.849,79 zł (budowa kapliczki),
- „Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju” – **1.816,48 zł** w tym wydatki bieżące – 1.816,48 zł (materiały promocyjne),
- „Balneum Glacensis” – **519.021,22 zł** w tym wydatki bieżące – 170.162,00 zł (wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu i imprezy towarzyszące, inauguracja polsko-czeskiej gry turystycznej z nagrodami) i wydatki inwestycyjne – 348.859,22 zł (dokończenie budowy pomostu na Stawie Zdrojowym wraz z oświetleniem),
- „Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky” – **39.862,65 zł** w tym wydatki bieżące – 39.862,65 zł (wydatki biurowe i administracyjne, promocja projektu i nowopowstałej trasy wśród turystów),
- "Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu" – **381.011,23 zł** (wydatki inwestycyjne),
- „Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej” – **7.517.130,82 zł** w tym wydatki bieżące – 617.773,80 zł (koszty pośrednie związane z realizacją projektu) i wydatki inwestycyjne – 6.899.357,02 zł (termomodernizacja 6 budynków komunalnych),
- „Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju” – **1.349.419,48 zł** (wydatki inwestycyjne) na odtworzenie nasadzeń leśnych i nasadzenia krzewów biocenotycznych na działkach o pow. 18,53 ha oraz mała architektura (budki dla nietoperzy i ptaków, tablice edukacyjne, ławki),
- „Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju” – **1.559.945,72 zł** (wydatki inwestycyjne),

- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju” – **2.181.708,57 zł** (wydatki inwestycyjne),
- „Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju” – **1.015.111,34 zł** (wydatki inwestycyjne),
- "Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój" – **375.681,67 zł** – wydatki obejmują zajęcia dla uczniów z zakresu kompetencji kluczowych, STEAM, edukacji ekologicznej, wyrównawcze i wspierające zdrowie psychiczne, wycieczki szkolne,
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 2026 rok zaplanowano:

- dochody budżetu – 96.651.295,93 zł,
- wydatki budżetu – 91.901.677,93 zł,
- nadwyżkę budżetu – 4.749.618,00 zł,
- przychody – 1.215.000,00 zł w tym:
 - kredyt na wyprzedzającego finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1.000.000,00 zł,
 - spłata pożyczki przez Basen „Wodny Świat” – 215.000,00 zł (umowa pożyczki nr 10/FB/2022 z 27.06.2022 r. – 115.000,00 zł (II rata) i nr 18/FB/2024 z 29.11.2024 r. – 100.000,00 zł (II rata),
- rozchody – 5.964.618,00. zł w tym:
 - spłata pożyczki zaciągniętej w 2017 roku w Banku Spółdzielczym w Kłodzku na wyprzedzającego finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 192.200,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w 2017 roku w Banku Spółdzielczym w Kłodzku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 1.200.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w 2018 roku w Banku Spółdzielczym w Kłodzku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 400.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w 2025 roku na wyprzedzającego finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 3.672.418,00 zł,
 - udzielenie pożyczki dla spółki Basen „Wodny Świat” – 500.000,00 zł na utrzymanie płynności finansowej spółki związanej z wysokimi kosztami eksploatacyjnymi w tym rosnącymi kosztami remontów.

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	80 547 148,37	16 104 147,56	96 651 295,93
1a	<i>dochody bieżące</i>	72 590 479,23	1 324 876,72	73 915 355,95
1b	<i>dochody majątkowe</i>	7 956 669,14	14 779 270,84	22 735 939,98
2.	Wydatki	76 753 747,61	15 147 930,32	91 901 677,93
2a	<i>wydatki bieżące</i>	65 614 184,29	1 310 668,00	66 924 852,29
2b	<i>wydatki majątkowe</i>	11 139 563,32	13 837 262,32	24 976 825,64

3.	Wynik budżetu (1-2)	3 793 400,76	956 217,24	4 749 618,00
3a	Na operacjach bieżących	6 976 294,94	14 208,72	6 990 503,66
3b	Na operacjach majątkowych	-3 182 894,18	942 008,52	-2 240 885,66
4.	Przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych	0,00	1 000 000,00	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		
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)	1 600 000,00	3 864 618,00	5 464 618,00
9.	Udzielone pożyczki	500 000,00		500 000,00
10	Stan wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym (3+4+5+6+7-8-9)	1 908 400,76	-1 908 400,76	0,00

Szczegółowy wykaz planowanych przychodów i rozchodów związanych z rozdysonowaniem nadwyżki budżetowej w 2026 roku zawiera załącznik nr 3 do uchwały budżetowej.

Zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej

W 2026 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) – 2.167.948,00 zł,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 81.200,00 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 – 138.621,00 zł,
- prowadzenie systematycznej aktualizacji rejestru wyborców – 1.920,00 zł.

Na realizację w/w zadań gmina otrzyma dotacje celowe w łącznej wysokości **2.389.989,00 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 Czermnej. 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 2026 roku gmina planuje udzielić dotacji na łączną kwotę 10.004.194,30 zł.

Dotacje podmiotowe to kwota 9.212.220,00 zł i dotyczą:

- dofinansowania zadań statutowych instytucji kultury – 3.473.000,00 zł,
- dofinansowania zadań oświatowych realizowanych przez publiczne i niepubliczne jednostki oświatowe – 5.739.220,00 zł.

Dotacje celowe to kwota 791.974,30 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” – 29.136,68 zł,
- 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 – 1.800,00 zł,
- dofinansowanie zadania pn. "Organizacja imprez rekreacyjnych z elementami edukacyjnymi w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii" realizowanego przez instytucje kultury – 50.000,00 zł,
- finansowanie projektu realizowanego przez Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego pn. "Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju" – 1.816,48 zł,
- finansowanie projektu realizowanego przez Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego pn. "Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu" – 207.221,14 zł,
- sfinansowanie opracowania dokumentacji odbudowy domu mieszkalno-gospodarczego z ul. Słone na terenie Skansenu – 70.000,00 zł,

- wsparcie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe – 257.000,00 zł w tym w zakresie oświaty i wychowania – 2.000,00 zł, w zakresie pomocy społecznej – 17.000,00 zł, w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym – 14.000,00 zł, w zakresie działalności osób niepełnosprawnych – 15.000,00 zł, w zakresie promocji i aktywizacji wolontariatu – 2.500,00 zł, w zakresie ekologii i ochrony zwierząt – 3.500,00 zł, w zakresie kultury – 3.000,00 zł, w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej – 200.000,00 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja kotłowni w budynku szkoły podstawowej przy ul. Słone 72 – 170.000,00 zł

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2026 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 2026 roku w zakresie ochrony środowiska wynoszą 137.000,00 zł w tym”

- 2.000,00 zł z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska i wprowadzane w nim zmiany (opłaty pobierane przez urzędy marszałkowskie i redystrybuowane do gminy),
- 130.000,00 zł z tytułu opłat za usuwanie drzew i krzewów (opłata wymierzona w 2025 roku i rozłożona na raty),
- 5.000,00 zł z tytułu darowizn.

Uzyskane dochody planuje się przeznaczyć na:

- zakup drzew, krzewów, traw, nasion, osłonek itp. w ramach bieżących kosztów utrzymania zieleni miejskiej i parkowej – 20.000,00 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Wzmocnienie bioróżnorodności poprzez odnowę nasadzeń parkowych w zabytkowym Parku Zdrojowym” – 24.000,00 zł,
- dofinansowanie zadania pn. "Poznaj przyrodę zabytkowego Parku Zdrojowego" – 5.000,00 zł,
- dofinansowanie zabiegów pielęgnacyjnych w ramach bieżących kosztów utrzymania zieleni miejskiej i parkowej – 38.000,00 zł,
- dofinansowanie usuwania azbestu z nieruchomości na terenie gminy – 26.000,00 zł,
- dofinansowanie prac na pomnikach przyrody – 24.000,00 zł w tym badania dendrologiczne – 18.000,00 zł i zabiegi pielęgnacyjne – 6.000,00 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 299 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 2026 roku w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi wynoszą 5.000.000,00 zł w tym z nieruchomości zamieszkałych – 4.482.000,00 zł (8300 osób x 45 zł/osoby x 12 miesięcy) oraz z nieruchomości niezamieszkałych, w części, na której świadczone są usługi hotelarskie – 518.000,00 zł (2.877 m³ wody x 15 zł/ m³ x 12 miesięcy).

Planowane wydatki w zakresie funkcjonowania odpadami komunalnymi to kwota 5.527.000,00 zł, w tym:

- obsługa administracyjna systemu – 111.400,00 zł w tym wynagrodzenia + pochodne od wynagrodzeń 1 pracownika administracyjnego – 102.395,00 zł, pozostałe wydatki związane z zatrudnieniem – 5.005,00 zł (ekwiwalenty, badania lekarskie, odpis za ZFŚS, szkolenia) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem oprogramowania i opłaty bankowe - 4.000,00 zł,
- prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych zlokalizowanego przy ul. Fredry 8 – 160.000,00 zł,
- koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – 50.000,00 zł (kalendarze ekologiczne),
- wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych – 5.205.600,00 zł w tym 600,00 zł ubezpieczenie sprzętu do segregacji odpadów komunalnych, 5.000,00 zł koszty odbioru i utylizacji przeterminowanych leków i 5.200.000,00 zł koszty zbierania, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych. Przy szacowaniu wydatków wzięto pod uwagę ilość odbieranych odpadów (ok. 4600 ton oraz przewidywany wzrost wydatków o wskaźnik inflacji).

Niedobór środków w kwocie 527.000,00 zł zostanie sfinansowany z dochodów własnych niepochodzących 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.

Przewidywane wydatki budżetu gminy Kudowa Zdrój w 2025 roku i planowane na 2026 rok wg. działów klasyfikacji budżetowej

Lp.	Dział	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2025 roku	w tym		Plan na 2026 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	118 079,78	118 079,78	0,00	45 100,00	45 100,00	0,00
2	020	LEŚNICTWO	73 670,50	73 670,50	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
3	400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0,00	0,00		20 000,00	20 000,00	0,00
4	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	11 641 794,99	1 779 500,00	9 862 294,99	4 815 748,82	1 872 900,30	2 942 848,52
5	630	TURYSTYKA	3 262 333,78	398 801,00	2 863 532,78	2 966 095,21	525 124,65	2 440 970,56
6	700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 353 589,00	2 247 540,00	6 106 049,00	13 673 711,27	2 888 536,80	10 785 174,47
7	710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	446 311,39	446 311,39		348 805,00	348 805,00	
8	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	10 434 228,06	9 736 278,36	697 949,70	10 097 624,68	9 997 624,68	100 000,00
9	751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	122 687,84	122 687,84	0,00	1 920,76	1 920,76	
10	752	OBRONA NARODOWA	1 203 617,84	231 608,00	972 009,84	1 113 803,00	21 608,00	1 092 195,00
11	754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	1 730 868,64	904 259,00	826 609,64	858 053,00	808 053,00	50 000,00
12	757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	910 000,00	910 000,00	0,00	812 100,00	812 100,00	
13	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	233 353,60	233 353,60		610 000,00	410 000,00	200 000,00
14	801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	27 938 292,92	27 231 898,92	706 394,00	28 839 428,67	28 669 428,67	170 000,00
15	851	OCHRONA ZDROWIA	1 297 477,22	524 743,89	772 733,33	661 000,00	541 000,00	120 000,00
16	852	POMOC SPOŁECZNA	4 331 561,38	4 311 561,38	20 000,00	4 053 651,00	4 053 651,00	0,00
17	853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	414 881,60	414 881,60	0,00	55 500,00	55 500,00	
18	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	196 490,00	196 490,00	0,00	196 468,00	196 468,00	
19	855	RODZINA	4 073 163,93	4 073 163,93	0,00	3 719 017,36	3 659 017,36	60 000,00
20	900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	8 817 938,96	7 558 135,96	1 259 803,00	9 679 019,48	7 839 600,00	1 839 419,48
21	921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4 437 639,12	3 498 100,00	939 539,12	4 148 048,85	3 593 187,88	554 860,97
22	925	OGRODY BOTANICZNE I ZOologiczne ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	40 000,00	40 000,00	0,00	110 000,00	110 000,00	
23	926	KULTURA FIZYCZNA	4 218 945,85	332 975,17	3 885 970,68	5 046 582,83	425 226,49	4 621 356,34
		OGÓLEM:	94 296 926,40	65 384 040,32	28 912 886,08	91 901 677,93	66 924 852,59	24 976 825,34

Załącznik nr 2 do uzasadnienia

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

§	Wyszczególnienie	Działy usługowe							Dział podmiotowy 75023	Razem
		02001	63003	60016	60019	70007	90004	90095		
		gospodarka leśna	utrzymanie PIT	prowadzenie akcji zima	płatne parkowanie	gospodarowanie mieszkaniowym zasobem mieszkaniowym	utrzymanie zieleni miejskiej	roboty publiczne		
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00		5 000,00	10 000,00	1 500,00	5 000,00	21 500,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 600,00			70 000,00	739 630,00	1 044 350,00	50 000,00	3 441 115,00	5 383 695,00
	w tym jubilatki i odprawy					9 630,00	35 280,00		114 615,00	159 525,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 900,00			5 440,00	58 687,00	75 854,00	10 000,00	277 700,00	430 581,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 040,00		1 350,00	16 553,00	134 000,00	198 826,00	12 300,00	627 000,00	997 069,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	990,00		150,00	1 765,00	11 350,00	22 706,00	2 700,00	70 400,00	110 061,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			6 000,00	22 000,00	20 000,00	85 000,00		100 000,00	233 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					38 000,00	130 000,00		130 000,00	298 000,00
4260	Zakup energii		22 000,00						132 000,00	154 000,00
4270	Zakup usług remontowych					5 000,00	25 000,00		30 000,00	60 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00			300,00	1 000,00	3 000,00	1 500,00	4 000,00	10 000,00
4300	Zakup usług pozostałych		2 100,00			5 000,00	15 000,00		350 000,00	372 100,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 300,00						20 000,00	21 300,00
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia								1 000,00	1 000,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		11 300,00							11 300,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00			3 200,00	10 000,00	4 000,00		50 000,00	69 200,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne								3 200,00	3 200,00
4430	Różne opłaty i składki					10 000,00	6 700,00		34 000,00	50 700,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 403,00			2 805,00	25 245,00	39 270,00	8 500,00	140 000,00	217 223,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					2 500,00	1 000,00		28 000,00	31 500,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający								28 000,00	28 000,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych						100 000,00			100 000,00
	Razem	53 133,00	36 700,00	7 500,00	122 063,00	1 065 412,00	1 760 706,00	86 500,00	5 471 415,00	8 603 429,00

**UCHWAŁA NR/...../25
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia grudnia 2025 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 2025 r., poz. 1153) 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 2025 r., poz. 1483 ze zm.) Rada Miejska Kudowy-Zdroju uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Kudowa-Zdrój na lata 2026–2033, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026–2029, 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 XIV/68/24 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kudowa-Zdrój.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 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
zarządzenia nr 0050.215.2025
z dnia 2025-11-14

- projekt -

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	
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 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	
Wykonanie 2024	81 995 290,53	63 763 807,69	9 221 072,00	493 391,00	20 963 392,00	10 357 302,18	22 728 650,51	9 188 232,86	18 231 482,84	2 045 004,94	16 064 888,15	
Plan 3 kw. 2025	93 672 084,96	71 391 337,25	24 217 697,41	642 361,22	10 646 432,85	9 868 450,97	26 016 394,80	10 785 306,00	22 280 747,71	3 020 000,00	19 070 188,21	
Wykonanie 2025	90 754 434,22	71 230 545,99	24 217 697,41	642 361,22	10 646 432,85	10 285 194,71	25 438 859,80	10 185 306,00	19 523 888,23	2 240 000,00	17 131 328,73	
2026	96 651 295,93	73 915 355,95	25 714 593,00	880 000,00	12 271 610,00	7 401 775,97	27 647 376,98	11 663 962,00	22 735 939,98	2 425 000,00	20 260 183,98	
2027	79 031 261,78	75 569 024,99	26 383 172,00	902 880,00	12 590 672,00	7 317 318,87	28 374 982,12	12 247 160,00	3 462 236,79	3 330 000,00	0,00	
2028	85 327 411,72	76 746 654,72	27 042 751,00	925 452,00	12 905 439,00	7 160 395,72	28 712 617,00	12 565 586,00	8 580 757,00	8 530 000,00	0,00	
2029	80 829 516,00	78 248 862,00	27 691 777,00	947 663,00	13 215 170,00	7 020 159,00	29 374 093,00	12 879 726,00	2 580 654,00	2 530 000,00	0,00	
2030	81 108 920,00	80 028 274,00	28 384 071,00	971 355,00	13 545 549,00	7 046 299,00	30 081 000,00	13 188 839,00	1 080 646,00	1 030 000,00	0,00	
2031	82 950 402,00	81 870 049,00	29 093 673,00	995 639,00	13 884 188,00	7 073 093,00	30 823 456,00	13 518 560,00	1 080 353,00	1 030 000,00	0,00	
2032	84 859 316,00	83 779 496,00	29 821 015,00	1 020 530,00	14 231 293,00	7 100 557,00	31 606 101,00	13 856 524,00	1 079 820,00	1 030 000,00	0,00	
2033	86 810 987,00	85 731 565,00	30 566 540,00	1 046 043,00	14 587 075,00	7 109 708,00	32 422 199,00	14 202 937,00	1 079 422,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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 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
Wykonanie 2024	82 406 256,91	58 310 773,51	25 986 922,68	0,00	0,00	1 171 385,59	0,00	160 461,52	37 721,91	24 095 483,40	24 095 483,40	1 376 766,21
Plan 3 kw. 2025	96 210 882,10	65 150 750,65	29 056 767,21	0,00	0,00	960 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	31 060 131,45	31 060 131,45	1 275 771,12
Wykonanie 2025	94 296 926,40	65 384 040,32	29 265 854,07	0,00	0,00	910 000,00	0,00	165 000,00	35 000,00	28 912 886,08	28 912 886,08	1 275 771,12
2026	91 901 677,93	66 924 852,29	30 590 722,39	0,00	0,00	812 100,00	182 000,00	185 000,00	28 000,00	24 976 825,64	24 976 825,64	341 849,74
2027	77 958 417,25	67 359 309,25	28 393 151,00	0,00	0,00	518 000,00	0,00	185 000,00	24 000,00	10 599 108,00	10 599 108,00	0,00
2028	84 010 387,77	67 864 571,77	28 408 791,00	0,00	0,00	446 000,00	0,00	160 000,00	24 000,00	16 145 816,00	16 145 816,00	0,00
2029	79 262 211,28	69 247 341,28	29 238 324,00	0,00	0,00	374 000,00	0,00	94 000,00	24 000,00	10 014 870,00	10 014 870,00	0,00
2030	79 686 920,00	70 489 826,00	29 605 194,00	0,00	0,00	293 000,00	0,00	57 000,00	24 000,00	9 197 094,00	9 197 094,00	0,00
2031	81 920 352,76	72 069 462,76	30 462 422,00	0,00	0,00	218 000,00	0,00	57 000,00	0,00	9 850 890,00	9 850 890,00	0,00
2032	83 384 316,00	73 793 950,00	31 234 499,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	54 000,00	0,00	9 590 366,00	9 590 366,00	0,00
2033	85 363 492,48	75 668 611,48	32 292 608,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	54 000,00	0,00	9 694 881,00	9 694 881,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 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
Wykonanie 2024	-410 966,38	0,00	5 661 976,41	0,00	0,00	3 740 506,59	410 966,38	1 921 469,82	0,00
Plan 3 kw. 2025	-2 538 797,14	0,00	5 509 893,91	4 554 984,14	2 504 984,14	354 017,64	33 813,00	385 892,13	0,00
Wykonanie 2025	-3 542 492,18	0,00	6 763 588,95	4 554 984,14	2 504 984,14	974 750,97	654 546,33	1 233 853,84	383 148,48
2026	4 749 618,00	4 749 618,00	1 215 000,00	1 000 000,00	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	1 317 023,95	1 317 023,95	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 567 304,72	1 567 304,72	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 422 000,00	1 422 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 030 049,24	1 030 049,24	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 475 000,00	1 475 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 447 494,52	1 477 494,52	450 000,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 541,72	2 635 541,72	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	
Plan 3 kw. 2025	215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 971 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00	
2026	215 000,00	0,00	0,00	0,00	5 964 618,00	5 464 618,00	3 864 618,00	3 672 418,00	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	1 567 023,95	1 567 023,95	941 386,18	0,00	941 386,18	
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 817 304,72	1 817 304,72	479 843,35	0,00	479 843,35	
2030	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	560 000,00	0,00	0,00	
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 049,24	1 530 049,24	70 049,24	0,00	70 049,24	
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 897 494,52	1 897 494,52	1 297 494,52	0,00	1 297 494,52	

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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	200 000,00	14 340 119,54	27 671,95	5 453 034,18	11 115 010,59	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	350 000,00	16 246 334,96	0,00	6 240 586,60	7 195 496,37	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	600 000,00	16 246 334,96	0,00	5 846 505,67	8 055 110,48	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	11 781 716,96	0,00	6 990 503,66	7 205 503,66	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 458 872,43	0,00	8 209 715,74	8 459 715,74	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 891 848,48	0,00	8 882 082,95	9 132 082,95	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 074 543,76	0,00	9 001 520,72	9 251 520,72	
2030	x	x	x	x	560 000,00	0,00	5 402 543,76	0,00	9 538 448,00	9 788 448,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 872 494,52	0,00	9 800 586,24	10 300 586,24	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 897 494,52	0,00	9 985 546,00	10 485 546,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 062 953,52	10 512 953,52	

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 2023	0,00%	18,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	15,97%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	17,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	15,64%	x	x	x	x
2026	3,03%	11,71%	17,42%	17,17%	TAK	TAK
2027	1,60%	12,79%	17,62%	17,37%	TAK	TAK
2028	1,28%	13,41%	17,59%	17,33%	TAK	TAK
2029	2,24%	13,16%	16,42%	16,16%	TAK	TAK
2030	1,81%	13,47%	14,76%	14,50%	TAK	TAK
2031	2,17%	13,39%	13,99%	13,74%	TAK	TAK
2032	2,71%	13,23%	13,62%	13,37%	TAK	TAK
2033	0,79%	12,90%	13,02%	13,02%	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:
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 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
Wykonanie 2024	164 481,98	164 481,98	140 730,93	2 140 776,38	2 140 776,38	2 109 160,58	22 184,40	22 184,40	17 847,52
Plan 3 kw. 2025	683 664,10	683 664,10	597 249,06	709 835,79	709 835,79	583 625,58	1 185 131,56	1 185 131,56	997 082,94
Wykonanie 2025	683 664,10	683 664,10	597 249,06	709 835,79	709 835,79	583 625,58	1 216 814,56	1 216 814,56	1 015 902,34
2026	1 324 876,72	1 324 876,72	1 175 459,64	14 779 270,84	14 779 270,84	13 337 812,92	1 310 668,00	1 310 668,00	1 014 932,54
2027	274 572,87	274 572,87	240 251,26	0,00	0,00	0,00	274 572,87	274 572,87	240 251,26
2028	164 743,72	164 743,72	144 150,75	0,00	0,00	0,00	164 743,72	164 743,72	144 150,76
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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	19 968 586,03	419 329,38	19 549 256,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	5 740 652,70	5 740 652,70	4 434 511,69	25 858 151,74	1 414 763,12	24 443 388,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	5 536 222,48	5 536 222,48	4 256 523,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 837 262,32	13 837 262,32	9 750 205,49	22 507 382,50	1 278 601,60	21 228 780,90	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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 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	
Wykonanie 2024	2 842 405,22	331 359,44	2 107,01	329 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x	37 721,91	0,00	
Plan 3 kw. 2025	2 621 096,77	27 671,95	27 671,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
Wykonanie 2025	2 621 096,77	27 671,95	27 671,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	35 000,00	0,00	
2026	1 792 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	
2027	1 322 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	24 000,00	0,00	
2028	1 063 927,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	24 000,00	0,00	
2029	1 437 835,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	24 000,00	0,00	
2030	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	584 000,00	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, informacje 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
zarządzenia nr 0050.215.2025
z dnia 2025-11-14

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 238 856,51	22 507 382,50	278 877,87	164 743,72	0,00	8 135 809,53
1.a	- wydatki bieżące				2 813 569,85	1 278 601,60	278 877,87	164 743,72	0,00	1 644 613,19
1.b	- wydatki majątkowe				32 425 286,66	21 228 780,90	0,00	0,00	0,00	6 491 196,34
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:				20 278 179,69	14 940 709,18	274 572,87	164 743,72	0,00	8 131 809,53
1.1.1	- wydatki bieżące				2 634 134,33	1 205 296,60	274 572,87	164 743,72	0,00	1 644 613,19
1.1.1.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	243 793,00	170 162,00	0,00	0,00	0,00	170 162,00
1.1.1.2	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarki - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza	Urząd Miasta	2024	2026	94 562,65	39 862,65	0,00	0,00	0,00	39 862,65
1.1.1.3	Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój - wsparcie szkolnictwa podstawowego i średniego	Urząd Miasta	2024	2028	1 417 798,92	375 681,67	274 572,87	164 743,72	0,00	814 998,26
1.1.1.4	Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju - Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2025	2026	194 933,96	1 816,48	0,00	0,00	0,00	1 816,48
1.1.1.5	Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej - zwiększenie efektywności energetycznej istniejących budynków mieszkalnych	Urząd Miasta	2023	2026	683 045,80	617 773,80	0,00	0,00	0,00	617 773,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 644 045,36	13 735 412,58	0,00	0,00	0,00	6 487 196,34
1.1.2.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	2 129 962,00	348 859,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej - zwiększenie efektywności energetycznej istniejących budynków mieszkalnych	Urząd Miasta	2023	2026	8 875 597,02	6 899 357,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju - zwiększenie bioróżnorodności w celu poprawy warunków siedliskowych fauny i flory oraz stworzenie miejsc odpoczynku dla mieszkańców i turystów	Urząd Miasta	2025	2026	1 376 479,48	1 349 419,48	0,00	0,00	0,00	1 349 419,48
1.1.2.4	Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju - urządzenie przestrzeni rekreacyjnej w celu podniesienia aktywności mieszkańców, szczególnie dzieci i młodzieży	Urząd Miasta	2024	2026	1 625 135,72	1 559 945,72	0,00	0,00	0,00	1 559 945,72
1.1.2.5	Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu - zwiększenie dostępności poprzez zagospodarowanie terenu przed Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	Urząd Miasta	2025	2026	381 011,23	381 011,23	0,00	0,00	0,00	381 011,23

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju - poprawa jakości życia mieszkańców, usprawnienie komunikacji wewnętrznej oraz uporządkowanie przestrzeni publicznej	Urząd Miasta	2025	2026	2 208 768,57	2 181 708,57	0,00	0,00	0,00	2 181 708,57
1.1.2.7	Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju - tworzenie warunków dla rozwoju aktywności fizycznej mieszkańców gminy i turystów	Urząd Miasta	2025	2026	1 047 091,34	1 015 111,34	0,00	0,00	0,00	1 015 111,34
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				14 960 676,82	7 566 673,32	4 305,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				179 435,52	73 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój - realizacja zapisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miasta	2024	2026	105 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie operatu wodnoprawnego w zakresie odprowadzania wód opadowych z terenu jezdni i zjazdów ul. Polnej i Głównej - uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego dla odprowadzania wód opadowych	Urząd Miasta	2025	2026	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie aktualizacji założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Kudowa-Zdrój - realizacja zapisów ustawy - Prawo energetyczne	Urząd Miasta	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju - Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2025	2026	21 482,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 781 241,30	7 493 368,32	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2025	2026	4 126 296,42	1 617 848,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa warunków dla rozwoju aktywności fizycznej mieszkańców gminy	Urząd Miasta	2023	2026	6 111 500,00	2 804 410,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej - modernizacja istniejących budynków mieszkalnych	Urząd Miasta	2023	2026	1 877 694,88	1 055 108,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej na ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju - dokumentacja projektowa - poprawa standardu życia mieszkańców Brzozowia	Urząd Miasta	2025	2026	123 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu - wydatki niekwalifikowalne - zwiększenie dostępności poprzez zagospodarowanie terenu przed Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	Urząd Miasta	2025	2026	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci elektroenergetycznej oświetlenia dla terenu przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu - poprawa bezpieczeństwa i komfortu osób korzystających z oferty Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu	Urząd Miasta	2025	2026	126 150,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa fragmentu ul. Kościuszki (działka 470 obręb Czerna) oraz fragmentu ul. Słone (działka nr 612 obręb Słone) w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych oraz dostępności atrakcji turystycznych	Urząd Miasta	2024	2026	1 012 300,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju - wydatki niekwalifikowalne - tworzenie warunków dla rozwoju aktywności fizycznej mieszkańców gminy i turystów	Urząd Miasta	2025	2026	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.9	Modernizacja boiska piłkarskiego na stadionie Sportowym przy ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju - rozwój lokalnej infrastruktury sportowej	Urząd Miasta	2025	2026	855 300,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Balneum Glacensis - wydatki niekwalifikowalne - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2025	2026	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2026-2033.

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 2026 rok,
- wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, którego ostatnia aktualizacja nastąpiła w lipcu 2025 r,
- ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. nr 1572 ze zm.),

Prognozowane wielkości dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2026-2029 oraz wskaźnika CPI w latach 2030-2033 przedstawiono poniżej:

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2026 rok przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej, natomiast w latach 2027 – 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 2026 – 2033, ze względu na zakończenie spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2026 roku.

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

Dochody:

Kwotę wyjściową stanowią planowane dochody w 2026 roku oparte na informacjach na 2026 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 2025 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 zaplanowano przyjmując wzrost inflacyjny w stosunku do planowanych na 2026 rok dochodów,
- 2) kwoty dochodów bieżących na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie świadczeń rodzinnych, Karty Dużej Rodziny, na realizację zadań własnych w zakresie rządowego programu dożywiania, wypłaty zasiłków okresowych zaplanowano przyjmując wzrost inflacyjny w stosunku do przewidywanego wykonania za 2025 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 2025 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 2027-2033 przyjęto w stałej kwocie,
- 5) dla pozostałych dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa przyjęto wzrost inflacyjny,
- 6) w latach 2026-2027 przyjęto dochody z tytułu dotacji celowej na wypłatę dodatku motywacyjnego dla pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej i Żłobka,
- 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 inflacyjny w stosunku do planowanych na 2026 rok dochodów.
- 9) kwoty dochodów w tytułu subwencji ogólnej w latach 2027-2028 zostały zaplanowano przyjmując wzrost inflacyjny w stosunku do planowanych na 2026 rok dochodów,
- 10) kwota dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na 2026 rok została oszacowana przy założeniu 4,5 % wzrostu stawek dla podstawy wymiaru na dzień 30.09.2025 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, odsetek z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań w 2026 roku i kolejnych latach prognozy przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2025 rok,
- 14) dochody z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2026 roku i latach następnych zaplanowano w kwocie przewidywanego wykonania za 2025 rok t.j. 2.780.000,00 zł. Obecnie obowiązująca stawka opłaty wynosi 5,00 zł za jeden osobodzień,
- 15) dochody z tytułu dotacji dla gmin uzdrowiskowych na 2026 rok zaplanowano w wysokości uzyskanych dochodów z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2024 t.j. 2.476.778,14 zł. W latach następnych latach po 2,78 mln zł rocznie,

- 16) w latach 2026-2032 zaplanowano dotację w kwocie 19.000,00 zł rocznie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na likwidację azbestu,
- 17) w 2026 roku zaplanowano dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację następujących zadań:
- "Poznaj przyrodę zabytkowego Parku Zdrojowego" – 45.000,00 zł,
 - "Wykonanie badań i prac pielęgnacyjno-zabezpieczających na pomnikach przyrody na terenie Zabytkowego Parku Zdrojowego" – 36.000,00 zł,
 - "Wzmocnienie bioróżnorodności poprzez odnowę nasadzeń parkowych w zabytkowym Parku Zdrojowym" – 36.000,00 zł,
 - "Edukacja ekologiczna - konkurs dla dzieci i młodzieży" – 18.000,00 zł.
- Łącznie zaplanowano uzyskanie dofinansowania w kwocie 135.000,00 zł. W latach następnych nie zaplanowano dochodów z tego tytułu
- 18) w latach 2026-2028 zaplanowano dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu krajowego zgodnie z przyznanym dofinansowaniem. Łączna kwota planowanych dochodów wynosi 1.764.193,31 zł w tym:
- „Nowoczesna edukacja szkolna w Gminie Kudowa-Zdrój” – 814.998,26 zł w latach 2026-2028 (umowa podpisana w 2024 roku),
 - „Balneum Glacensis” – 195.033,00 zł (umowa o dofinansowanie z 2024 roku)
 - „Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój – Zdarky” – 68.573,12 zł (umowa o dofinansowanie z 2024 roku),
 - „Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych” – 580.588,93 zł (w trakcie składania oświadczeń przed podpisaniem umowy),
 - Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój – 105.000,00 zł (wniosek o refundację zostanie złożony po uchwaleniu planu ogólnego).
- 19) w 2027 roku założono dochody w kwocie 84.297,12 zł z tytułu zwrotu otrzymanej dotacji przez Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego na realizację w 2026 roku projektu pn. „Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu” po otrzymaniu refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej (część bieżąca).
- 20) kwoty dochodów z tytułu administrowania komunalnym zasobem mieszkaniowym w 2026 roku przyjęto wg wymiaru na 01.09.2025 roku oraz planowanej podwyżki stawek czynszu za lokale mieszkalne o 10% od 01.01.2026 r. W latach 2027-2033 roku zaplanowano corocznie wprowadzenie 10 % podwyżki,
- 21) kwoty dochodów z tytułu administrowania komunalnym zasobem użytkowym przyjęto wg wymiaru za III kw. 2025 roku, zakładając inflacyjne podwyżki w latach następnych,
- 22) kwotę dochodów z tytułu dzierżaw na 2025 rok ustalono na podstawie wymiaru za III kw. 2025 roku. W następnych latach uwzględniono wzrost inflacyjny;
- 23) dochody z tytułu dzierżawy obiektu hotelowego „Amalia” zaplanowano na lata 2026-2027 w kwocie 200 tys. zł rocznie (po przetargu) odpowiadającej ½ udziału w nieruchomości;
- 24) opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w 2026 roku zaplanowano w wysokości 65 tys. zł a w latach następnych w stałej kwocie po 45 tys. zł (w 2026 roku zaplanowano spłatę zaległych należności w postępowaniu egzekucyjnym);
- 25) dochody z tytułu opłaty adiacenckiej zaplanowano w 2026-2028 w tym w 2026 roku w wysokości 30.000,00 zł, w latach 2027-2028 po 20.000,00 zł rocznie,
- 26) dochody z tytułu renty planistycznej zaplanowano w latach 2026 – 2030 w tym w 2026 roku 50.000,00 zł w latach 2027-2030 po 30.000,00 zł rocznie (zmiany miejscowego planu zagospodarowania po opracowaniu planu ogólnego);
- 27) dochody z opłaty parkingowej i opłaty dodatkowej pobieranej w utworzonej Śródmiejskiej Strefie Płatnego Parkowania zaplanowano w wysokości 300 tys. przez cały okres prognozy (zwiększenie w stosunku do przewidywanego wykonania 2025 roku wynika z rozszerzenia strefy na kolejne ulice oraz możliwości pobierania opłat w weekendy i święta;

- 28) w związku z przejściem przez gminę parkingu przy ul. Jana Pawła II zaplanowano dochody z tytułu opłaty parkingowej na płatnych parkingach w wysokości 120 tys. rocznie całym okresie prognozy;
- 29) kwoty dochodów z tytułu mandatów w 2026 roku i kolejnych latach prognozy przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2025 rok,
- 30) w związku z planowaną likwidacją/wygaszeniem przedszkola samorządowego nie zaplanowano dochodów z tytułu opłat za wyżywienie i z tytułu odpłatności za pobyt w przedszkolu w latach 2027-2033. Planuje się, że zadania w zakresie wychowania przedszkolnego przejęte zostaną przez przedszkole publiczne prowadzone przez osoby fizyczne;
- 31) w 2026 roku nie założono podwyżki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W 2027 roku założono 15 % podwyżkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz inflacyjne podwyżki w latach następnych, co umożliwi pokrycie całości wydatków z pobranych opłat. W 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 2.425,000,00 zł w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych – 1.600.000,00 zł, z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych - 800.000,00 zł oraz 25.000,00 zł z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych.
W 2027 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 3.330,000,00 zł w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych – 2.500.000,00 zł, z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych - 800.000,00 zł oraz 30.000,00 zł z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych.
W 2028 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 8.530,000,00 zł w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych – 2.500.000,00 zł, z tytułu sprzedaży Hotelu Amalia - 6.000.000,00 zł oraz 30.000,00 zł z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych.
W 2029 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 2.530,000,00 zł w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych – 2.500.000,00 zł oraz 30.000,00 zł z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych.
W latach 2030-2033 zaplanowano ustabilizowanie się sprzedaży z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych na poziomie 1.000.000,00 oraz sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie 30.000,00 zł.
Gmina w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego ma przeznaczone nieruchomości gruntowe pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne o pow. ok 76 ha, które sukcesywnie są przeznaczane do sprzedaży.
Plan sprzedaży lokali mieszkalnych jest zgodny z Wieloletnim Programem Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2023-2027 przyjętym uchwałą nr LIX/379/2023 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 31 marca 2023 r. W latach 2026-2027 zaplanowano do sprzedaży ok. 10 lokali rocznie.
- 2) 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 2026 roku i latach następnych zaplanowano w wysokości od 50.757,00 zł w 2026 roku do 49.422,00 zł w 2033 roku tj. wg aktualnej wysokości rocznych rat;
- 3) w roku 2026 roku wykazuje się dochody majątkowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i budżetu krajowego w kwocie 14.779.270,84 zł, które dotyczą następujących zadań:

- „Balneum Glacensis” – 1.703.970,00 zł (umowa o dofinansowanie z 2024 roku)
- „Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój – Zdarky” – 761.920,00 zł (umowa o dofinansowanie z 2024 roku),
- „Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych” – 7.544.257,48 zł (w trakcie składania oświadczeń przed podpisaniem umowy),
- „Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu” – 285.758,42 zł (umowa o dofinansowanie z 2025 roku),
- „Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju” – 1.073.654,00 zł (w trakcie składania oświadczeń przed podpisaniem umowy),
- „Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju” – 1.107.460,00 zł (w trakcie składania oświadczeń przed podpisaniem umowy),
- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju” - 1.561.538,00 zł (złożony wniosek o dofinansowanie),
- „Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju” - 740.712,94 zł (złożony wniosek o dofinansowanie).

W latach następnych nie zaplanowano dochodów z tego tytułu.

- 4) w planie dochodów na 2026 roku przyjęto dochody z tytułu pozostałych dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 5.480.913,14 zł w tym:
- środki z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” – 2.770.869,32 zł przyznane w 2024 roku na zadanie pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój”,
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.617.848,82 zł przyznane w 2025 roku na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju”,
 - środki z budżetu państwa – 1.092.195,00 zł środki przyznane na 2025 rok na zadanie pn. „System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz system ochrony ludności i obrony cywilnej” wynikające z układu zadaniowego budżetu państwa.

W latach następnych nie zaplanowano dochodów z tego tytułu.

- 5) W 2027 roku założono dochody w kwocie 81.479,79 zł z tytułu zwrotu otrzymanej dotacji przez Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego na realizację w 2026 roku projektu pn. „Zabytki drewniane budownictwa ludowego na Pograniczu” po otrzymaniu refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej (część inwestycyjna).

Wydatki

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2026 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2026 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) 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;

- 2) w 2025 roku przyjęto wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4.806,00 zł (bez uwzględnienia dodatku stażowego) tj. o 3,0 %. Dla pozostałych pracowników i nauczycieli założono wzrost o 150,00 zł do wynagrodzenia zasadniczego. W latach 2027-2028 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 (np. w roku szkolnym 2025/2026 zmniejszyła się liczba oddziałów przedszkolnych o 2).
- 3) w grupie wydatków na wynagrodzenia na 2026 rok ujęto wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w kwocie 882.114,00 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 2027-2033 wynosi 5.432.279,00 zł (wzrost planowanych kwot wynika ze zmiany przepisów dotyczących wypłacania odpraw dla nauczycieli),
- 4) zmniejszenie kwoty w 2027 roku w grupie wydatków na wynagrodzenia wynika z przyjętego założenia, że przedszkole samorządowe w 2026 roku będzie zlikwidowane lub ulegnie wygaszeniu. Od 01.09.2026 na terenie gminy rozpocznie funkcjonowanie nowobudowane przedszkole publiczne prowadzone przez osoby fizycznie. Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w 2027 roku z tego tytułu to kwota 3.097.662,00 zł wg kwot zaplanowanych na 2026 rok.
- 5) wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (t.j. z 2024 r. poz. 427 ze zm.) na 2026 i lata następne zaplanowano wg liczby dotychczasowych uczestników,
- 6) przyjęto założenie, że sytuacja na rynku energetycznym jest ustabilizowana (uzyskane ceny energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia ulic na 2026 rok są mniejsze o 8% niż w 2025 r), stąd wydatki na zakup energii elektrycznej w latach 2027-2033 przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2026 roku powiększone o wzrost inflacyjny;
- 7) przyjęto założenie, że sytuacja na rynku paliw jest ustabilizowana, stąd wydatki na zakup gazu przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2025 rok, powiększone o wzrost inflacyjny;
- 8) 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 dotyczyły przede wszystkim zużycia nośników energii. W latach 2027-2033 przyjęto inflacyjny wzrost pozostałych wydatków bieżących.
- 9) w przypadku wydatków finansowanych ze środków dotacji z budżetu państwa, dla których przyjęto założenia omówione w pkt. 1-5 o dochodach bieżących, ich wysokość została zaplanowana w kwocie planowanych dochodów,
- 10) zaplanowano, że od 01.09.2026 publiczny żłobek będzie funkcjonował w nieruchomości przedszkola publicznego przy ul. Szkolnej, co wiązać się będzie z dodatkowymi kosztami wynajmu nieruchomości ok. 280 tys. rocznie;
- 11) 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;
- 12) w 2027 roku zaplanowano wzrost wydatków na udzielenie dotacji na zadania bieżące, co wynika z przyjętego założenia, że zadania w zakresie wychowania przedszkolnego zostaną przejęte przez przedszkole publiczne prowadzone przez osoby fizyczne,

- 13) w roku 2026 wysokość środków na dotacje na zadania własne gminy zlecane organizacjom pozarządowym zaplanowano w kwocie 257.000,00 zł rocznie. W latach następnych następuje zwiększenie o 10.000 zł rocznie,
- 14) wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz pożyczek. W kosztach obsługi długu zaplanowanych w WPF-ie mieszczą się również koszty związane z zaciągnięciem nowych zobowiązań. Przy planowaniu wydatków na koszty obsługi zadłużenia przyjęto założenie, że stopy procentowe będą sukcesywnie obniżane, co wpłynie na obniżenie wskaźnika WIBOR będącego podstawą naliczenia oprocentowania. Wskaźniki WIBOR 3M przyjęte do przeliczeń wynoszą: w I połowie 2026 roku – 4,25%, w drugiej połowie 2026 roku – 4,00 %, I połowie 2027 roku – 3,75 %, w drugiej połowie 2027 roku – 3,50 %, w następnych latach 3,50 %.
- 15) w 2026 nie zaplanowano wydatków na potencjalną spłatę poręczonego kredytu w linii udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Kłodzku dla spółki Basen Wodny Świat. Poręczenie obowiązuje do 6.11.2026 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;
- 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 2025 roku i latach wcześniejszych, których realizacja wykracza poza jeden rok budżetowy. W ramach wieloletnich programów na pozostałe zadania, wykazano:

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	1.278.601,60	278.877,87	164.743,72	0,00	x
Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (APP) w Gminie Kudowa-Zdrój	4.305,00	4.305,00	0,00	0,00	2023
Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój	42.000,00	0,00	0,00	0,00	2024
Balneum Glacensis	170.162,00	0,00	0,00	0,00	2026
Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	39.862,65	0,00	0,00	0,00	2026
Nowoczesna edukacja szkolna w Gminie Kudowa-Zdrój	375.681,67	274572,87	164.743,72	0,00	2024-2028
Tradycje tkackie w skansenie w Kudowie-Zdroju	1.816,48	0,00	0,00	0,00	2026
Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych	617.773,80	0,00	0,00	0,00	2026
Opracowanie operatu wodnoprawnego w zakresie odprowadzania wód opadowych z terenu jezdni i zjazdów ul. Polnej i Głównej	7.000,00	0,00	0,00	0,00	2025
Opracowanie aktualizacji założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Kudowa-Zdrój	20.000,00	0,00	0,00	0,00	2025

Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy. W latach 2027-2033 przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta w roku 2026 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 2027-2033 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 2025 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	2026	2027	2028	2029	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	21.228.780,90	0,00	0,00	0,00	x
Balneum Glacensis	348.859,22 545.000,00	0,00	0,00	0,00	2025 2025
Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł ciepła mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot mieszkaniowych	6.899.357,02 1.055.108,88	0,00	0,00	0,00	2025 2025
Urządzenie EKO-SKWERU przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	381.011,23 2.000,00	0,00	0,00	0,00	2025 2026
Poprawa bioróżnorodności Góry Parkowej w Kudowie-Zdroju	1.349.419,48	0,00	0,00	0,00	2026
Budowa skateparku w Kudowie-Zdroju	1.559.945,72	0,00	0,00	0,00	2025
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu Pogodne w Kudowie-Zdroju	2.181.708,57	0,00	0,00	0,00	2026
Budowa tras rowerowych w Kudowie-Zdroju	1.015.111,34 2.000,00	0,00	0,00	0,00	2026 2026
Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	2.804.410,62	0,00	0,00	0,00	2024 2025
Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju	1.617.848,82	0,00	0,00	0,00	2025
Budowa sieci kanalizacyjnej na ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju - dokumentacja projektowa	90.000,00	0,00	0,00	0,00	2025
Budowa sieci elektroenergetycznej oświetlenia dla terenu przy Kudowskim Centrum Kultury i Sportu	120.000,00	0,00	0,00	0,00	2025
Przebudowa fragmentu ul. Kościuszki (działka 470 obręb Czermna) w Kudowie-Zdroju	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2026
Modernizacja boiska piłkarskiego na stadionie Sportowym przy ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju	257.000,00	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 2026 roku wynik budżetu jest wartością dodatnią, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W latach 2027-2033 wynik budżetu jest wartością dodatnią, który przeznaczony jest na spłatę rat kredytów.

Przychody:

W 2026 roku planuje się zaciągnąć kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (część krajowa) w kwocie 1.000.000,00 zł. Oprocentowanie kredytu oparte będzie na stawce WIBOR 3M plus stała marża banku.

Spłatę pożyczki planowanej do udzielenia w 2026 roku zaplanowano w dwóch ratach:

- 1) pierwsza rata w kwocie 250.000,00 zł do 30.09.2031 roku,
- 2) druga rata w kwocie 250.000,00 zł do 30.09.2032 roku.

Łącznie w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowane spłaty pożyczek udzielonych i planowanych do udzielenia spółce Basen „Wodny Świat” wynoszą 2.665.000,00 zł, w tym:

- 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 – 250.000,00 zł,
- w 2031 roku – 500.000,00 zł,
- w 2032 roku – 500.000,00 zł,
- w 2033 roku – 450.000,00 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 2026 roku planuje się spłacić jednorazowo w 2033 roku.

W 2026 roku planuje się udzielić pożyczkę dla spółki Basen „Wodny Świat” w kwocie 500.000,00 zł na utrzymanie płynności finansowej spółki związanej z wysokimi kosztami eksploatacyjnymi w tym rosnącymi kosztami remontów.

Kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań określona w kol. 5.1.1 i 5.1.1.2 dotyczy:

- 1) Spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków budżetu Unii Europejskiej w części odpowiadającej wydatkom na wkład unijny finansowanych tymi zobowiązaniami wynoszą 3.672.418,00 zł wg poniższego zestawienia:

l.p	Nazwa zadania	rok zaciągnięcia kredytu /pożyczki	Kwota	rok spłaty kredytu/ pożyczki	kwota wyłączenia
1	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	2025	761 920,00	2026	3 672 418,00
2	Balneum Glacensis		1 703 970,00		
3	Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej		1 206 528,00		
4	Razem				3 672 418,00

- 2) Spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków budżetu Unii Europejskiej w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami wynoszą 4.403 007,15 zł wg poniższego zestawienia:

l.p	Nazwa zadania	rok zaciągnięcia kredytu /pożyczki	Kwota	rok spłaty kredytu/ pożyczki	kwota wyłączenia
1	Aqua Mineralis Glacensis	2017	26 622,68	2026	192 200,00
2	Ścieżka edukacyjna Miasta Europejskiego Nachod - Kudowa-Zdrój		102 812,56		
3	Ochrona klimatu Gór Stołowych - przebudowa gminnej infrastruktury na cele turystyczne i rekreacyjne z elementami edukacji ekologicznej na obszarze Gminy Kudowa-Zdrój		54 319,75		
4	Współpraca w Mieście Europejskim Nachod - Kudowa-Zdrój		8 445,01		
5	Poprawa jakości powietrza na obszarze OSI ZDK - Kudowa-Zdrój - kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - etap III	2018	201 869,52	2027	539 467,72
6	Aqua Mineralis Glacensis		259 540,08		
7	Ścieżka edukacyjna Miasta Europejskiego Nachod - Kudowa-Zdrój		22 795,29		
8	Ścieżka edukacyjna po zabytkach ludowych Pogranicza		11 915,07		
9	Czas na seniora		10 547,96		
10	Singletrack Orlicko-Kłodzko		1 535,48		
11	Ochrona klimatu Gór Stołowych - ograniczenie ruchu kołowego wraz z zakupem wyposażenia i elementami edukacji ekologicznej na obszarze Gminy Kudowa-Zdrój		31 264,32		
12	Poprawa jakości powietrza na obszarze OSI ZDK - Kudowa-Zdrój - kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - etap III	2019	149 304,56	2028	941 386,18
13	Nowy Stary Zdrój - rewitalizacja infrastruktury publicznej wraz z infrastrukturą drogową w sąsiedztwie Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju		344 709,49		
14	Nowa Kudowa - rewitalizacja przestrzeni publicznej i infrastruktury drogowej w Kudowie-Zdroju		305 120,04		
15	Singletrack Orlicko-Kłodzko		141 418,26		
16	Ochrona klimatu Gór Stołowych - ograniczenie ruchu kołowego wraz z zakupem wyposażenia i elementami edukacji ekologicznej na obszarze Gminy Kudowa-Zdrój		833,83		
17	Nowy Stary Zdrój - rewitalizacja infrastruktury publicznej wraz z infrastrukturą drogową w sąsiedztwie Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju	2020	47 829,79	2029	479 843,35
18	Nowa Kudowa - rewitalizacja przestrzeni publicznej i infrastruktury drogowej w Kudowie-Zdroju		288 593,21		
19	Wspólne zarządzanie ryzykiem - Hronov i Kudowa-Zdrój		143 420,35		
20	Ziemia Kłodzka - czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Duszniki-Zdrój, Kłodzko Miasto, Kudowa-Zdrój, Lewin Kłodzki, Szczytna, Złoty Stok, Polanica-Zdrój)	2021	70 049,24	2031	70 049,24
21	Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej	2022	104 713,48	2033	297 494,52
22	Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej		68 131,60		

23	Czysta energia - budowa infrastruktury do wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych na potrzeby uczestników Klastra Energii ARES		60 550,45		
24	Aqua Mineralis Glacensis		43 500,00		
25	Zabytki na pograniczu Kudowa-Zdrój i Ceska Skalica		20 598,99		
26	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	2025	190 480,00	2028 2029	503 096,51 379 469,63
27	Balneum Glacensis		425 992,00		
28	Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej		266 094,14		
29	Termomodernizacja, wraz z wymianą źródeł ciepła, mieszkalnych budynków komunalnych i wspólnot na obszarze Ziemi Kłodzkiej	2026	1.000.000,00	2033	1 000 000,00
30	Razem				4 403 007,15

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 2026-2033 planuje się nadwyżkę, którą przeznaczy się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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	2025	14 312 447,59	4 554 984,14	2 621 096,77	0,00	16 246 334,96
2	2026	16 246 334,96	1 000 000,00	5 464 618,00	0,00	11 781 716,96
3	2027	11 781 716,96	0,00	1 322 844,53	0,00	10 458 872,43
4	2028	10 458 872,43	0,00	1 567 023,95	0,00	8 891 848,48
5	2029	8 891 848,48	0,00	1 817 304,72	0,00	7 074 543,76
6	2030	7 074 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	5 402 543,76
7	2031	5 402 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	3 872 494,52
8	2032	3 872 494,52	0,00	1 975 000,00	0,00	1 897 494,52
9	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 2026-2033 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	2025	27 671,95	0,00	27 671,95	0,00	0,00
2	2026	0,00	0,00	0,00	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	2025	14 340 119,54	4 554 984,14	2 648 768,72	0,00	16 246 334,96
2	2026	16 246 334,96	1 000 000,00	5 464 618,00	0,00	11 781 716,96
3	2027	11 781 716,96	0,00	1 322 844,53	0,00	10 458 872,43
4	2028	10 458 872,43	0,00	1 567 023,95	0,00	8 891 848,48
5	2029	8 891 848,48	0,00	1 817 304,72	0,00	7 074 543,76
6	2030	7 074 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	5 402 543,76
7	2031	5 402 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	3 872 494,52
8	2032	3 872 494,52	0,00	1 975 000,00	0,00	1 897 494,52
9	2033	1 897 494,52	0,00	1 897 494,52	0,00	0,00

Poniższa tabela przedstawia wyliczenia dotyczące przewidywanego wykonania na koniec 2025 roku:

L.p.	Wyszczególnienie	Wg planu na III kw. 2025	Przewidywane wykonanie za 2025 rok	zmiany	Uwagi
1.	Dochody	93 672 084,96	90 754 434,22	-2 917 650,74	x
1a	<i>dochody bieżące</i>	71 391 337,25	71 230 545,99	-160 791,26	<i>zmniejszenie podatku od nieruchomości o 600.000 zł, zmniejszenie opłat za zajęcie pasa drogi o 5.000,00 zł, zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków z Funduszu Pomocy o 318.384,98 zł, zmniejszenie dotacji z budżetu państwa o 23.977,73 zł, zwiększenie dotacji na zadania zlecone o 122.336,49 zł, zwiększenie pozostałych dochodów o 27.465,00 zł.</i>
1b	<i>dochody majątkowe</i>	22 280 747,71	19 523 888,23	-2 756 859,48	<i>zmniejszenie dochodów z tytułu środków z Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład o 2.770.869,32 zł, zmniejszenie dochodów ze sprzedaży majątku o 780.000,00 zł, zmniejszenie dochodów z tytułu opłaty przekształceniowej o 38.000,00 zł, zwiększenie dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na inwestycje - 832.009,84 zł</i>
2.	Wydatki	96 210 882,10	94 296 926,40	-1 913 955,70	x
2a	<i>wydatki bieżące</i>	65 150 750,65	65 384 040,32	233 289,67	<i>zwiększenie wydatków na wynagrodzenia o 209.086,86 zł (m.in. Ukraina), zwiększenie wydatków na dotacje - 35.704,47 zł (Ukraina), zwiększenie wydatków na wypłatę świadczeń - 27.029,31 zł (m.in. Ukraina, zmniejszenie pozostałych wydatków o 20.213,97 zł, zwiększenie wydatków na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE - 31.683,00 zł, (termomodernizacja, ścieżka Zdarky), zmniejszenie wydatków na obsługę długu o 50.000,00 zł.</i>

2b	wydatki majątkowe	31 060 131,45	28 912 886,08	-2 147 245,37	zmniejszenie wydatków na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE - 204.430,22zł (Balneum Glacensis), zmniejszenie wydatków na inwestycje - zmiana harmonogramów realizacji inwestycji, przeniesienie wydatków na 2026 rok lub zmniejszenie wydatków- 1.942.815,15 w tym m.in. (rozbudowa infrastruktury sportowej)
3.	Wynik budżetu (1-2)	-2 538 797,14	-3 542 492,18	-1 003 695,04	x
3a	Na operacjach bieżących	6 240 586,60	5 846 505,67	-394 080,93	x
3b	Na operacjach majątkowych	-8 779 383,74	-9 388 997,85	-609 614,11	x
4.	Przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych	4 554 984,14	4 554 984,14	0,00	x
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	354 017,64	974 750,97	620 733,33	zaangażowanie środków gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii
6.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	385 892,13	1 233 853,84	847 961,71	zaangażowanie środków z rozliczenia 2024 roku
7.	Spląty udzielonych pożyczek	215 000,00	0,00	-215 000,00	umorzenie pożyczki
8.	Rozchody (splata kredytów i pożyczek)	2 621 096,77	2 621 096,77	0,00	x
9.	Udzielone pożyczki	350 000,00	600 000,00	250 000,00	udzielenie pożyczki na zapewnienie płynności finansowej
10.	Stan wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym (3+4+5+6+7-8-9)	0,00	0,00	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, pożyczka, 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. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 została wykazana w kolumnie 7.1 i 7.2.

W latach 2026–2033 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.

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