

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2019 ROK

Budżet gminy na 2019 rok zakłada następujące wielkości:

l.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok
1	Dochody	52 148 471,62
a)	dochody bieżące	41 917 305,13
b)	dochody majątkowe	10 231 166,49
2	Wydatki	52 717 652,03
a)	wydatki bieżące	41 353 286,45
b)	wydatki majątkowe	11 364 365,58
3	Wynik budżetu	-569 180,41
a)	różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	564 018,68
b)	różnica między dochodami majątkowymi a wydatkami majątkowymi	-1 133 199,09
4	Przychody	4 284 297,16
a)	z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w tym:	4 264 297,16
	z tytułu emisji obligacji komunalnych w tym:	0,00
b)	spłata udzielonych pożyczek	20 000,00
c)	z innych źródeł	0,00
5	Rozchody budżetu	3 715 116,75
a)	spłaty kredytów i pożyczek	2 515 116,75
b)	wykup obligacji	1 200 000,00
c)	udzielone pożyczki	0,00

Planowany na 2019 rok deficyt budżetowy w kwocie 569.180,41 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 842.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczkę długoterminową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 175.000,00 zł na realizację zadania służącego ograniczeniu niskiej emisji, w ramach programu

„Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego – edycja II” przy wsparciu finansowym Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, pożyczkę długoterminową z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 1.077.637,00 zł na realizację zadania pn.

„Budowa budynku żłobka i przedszkola o podwyższonym standardzie energooszczędności w Kudowie-Zdroju” oraz kredyt długoterminowy w kwocie 2.169.660,16 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w tym na wkład unijny – 725.403,00 zł i na wkład krajowy 1.444.257,16 zł. Kwota 20.000,00 zł dotyczy spłaty pożyczki udzielonej dla Basen „Wodny Świat” Sp. z o.o.

Rozchody zostały zaplanowane w kwocie 3.715.116,75 zł w tym wykup obligacji 1.200.000,000 zł, spłata wcześniej zaciągniętych kredytów – 500.000,00 zł, spłata pożyczki zaciągniętej w 2018 roku na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.987.470,07 zł, spłata pożyczki zaciągniętej w 2018 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 21.646,68 zł oraz rozpoczęcie spłaty pożyczki zaciągniętej w 2019 roku w kwocie 6.000,00 zł.

DOCHODY BUDŻETU

Budżet gminy na rok 2019 zakłada dochody w wysokości **52.148.471,62 zł** w tym **41.917.305,13 zł** dochodów bieżących i **10.231.166,49 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:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
- informacje jednostek organizacyjnych i pracowników Urzędu Miasta o wysokości planowanych dochodów,
- przewidywane wykonanie dochodów w 2018 roku,
- informację Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informację Wojewody Dolnośląskiego o projektowanych na 2019 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy,
- informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu o projektowanych na 2019 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

Na kwotę planowanych dochodów składają się:

1. dochody własne na kwotę **34.086.714,62 zł** co stanowi 65,36% planowanych dochodów w tym:
 - 1) dochody z podatków w wysokości 8.120.877,00 zł stanowiące 15,57 % dochodów ogółem,
 - 2) dochody z opłat w wysokości 4.694.600,00 zł stanowiące 9,00 % dochodów ogółem,
 - 3) wpływy od jednostek organizacyjnych gminy w wysokości 398.413,00 zł stanowiące 0,76 % dochodów ogółem,
 - 4) dochody z majątku gminy w wysokości 3.526.800,00 zł stanowiące 6,76 % dochodów ogółem,
 - 5) dochody z tytułu darowizn na rzecz gminy w wysokości 2.000,00 zł , co stanowi 0,00 % dochodów ogółem,
 - 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach w wysokości 15.200,00 zł stanowiące 0,03 % dochodów ogółem,
 - 7) dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 8.300,00 zł stanowiące 0,02 % dochodów ogółem,
 - 8) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody budżetu gminy w wysokości 83.000,00 zł co stanowi 0,16 % dochodów ogółem,
 - 9) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy w wysokości 5.000,00 zł, co stanowi 0,01 % dochodów ogółem,
 - 10) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów w wysokości 1.168.088,00 zł co stanowi 2,24 % dochodów ogółem,
 - 11) udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa w wysokości 6.706.602,00 zł stanowiące 12,86 % dochodów ogółem,
 - 12) dotacje i pomoc finansowa z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 221.623,00 zł, stanowiące 0,42 % dochodów ogółem,
 - 13) dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych i środki z innych źródeł w wysokości 9.136.211,62 zł stanowiące 17,52 % dochodów ogółem.
2. subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości **9.678.707,00 zł** stanowiąca 18,56 % dochodów ogółem,
3. dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości **8.383.050,00 zł** stanowiące 16,08 % dochodów ogółem, w tym:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone ustawowo w wysokości 5.946.423,00 zł stanowiące 11,40 % dochodów ogółem,
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 1.163.311,00 zł stanowiące 2,23 % dochodów ogółem,
- 3) dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 1.500,00 zł stanowiące 0,00 % dochodów ogółem,
- 4) dotacja dla gmin uzdrowiskowych na zachowanie funkcji leczniczych uzdrowiska w wysokości 1.189.439,00 zł stanowiąca 2,28 % dochodów ogółem,
- 5) rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w wysokości 82.377,00 zł stanowiące 0,16 % dochodów ogółem.

Szczegółowe zestawienie dochodów budżetu gminy na 2019 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 **8.120.877,00 zł** (100 %) z czego:

Wyszczególnienie	§	kwota w zł	udział %
1) Podatek od nieruchomości	0310	7 296 413,00	89,85%
-od osób prawnych		4 321 762,00	53,22%
-od osób fizycznych		2 974 651,00	36,63%
2) Podatek rolny	0320	28 889,00	0,36%
-od osób prawnych		6 797,00	0,08%
-od osób fizycznych		22 092,00	0,27%
3) Podatek leśny	0330	40 195,00	0,49%
-od osób prawnych		39 160,00	0,48%
-od osób fizycznych		1 035,00	0,01%
4) Podatek od środków transportowych	0340	80 380,00	0,99%
-od osób prawnych		2 200,00	0,03%
-od osób fizycznych		78 180,00	0,96%
5) Podatek od osób fizycznych , opłacany w formie karty podatkowej	0350	75 000,00	0,92%
6) Podatek od spadków i darowizn	0360	50 000,00	0,62%
7) Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	550 000,00	6,77%
Razem wpływy z podatków		8 120 877,00	100,00%

Przy planowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

- stawki podatku od nieruchomości uległy zwiększeniu do stawek maksymalnych tj. średnio o 1,6 %,
- założono że z podatku od nieruchomości zwolnione będą nieruchomości zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, na potrzeby pomocy społecznej oraz zajęte przez instytucje kultury,
- założono obniżenie podatku dla nieruchomości zajętych na gabinety weterynaryjne, do wysokości stawek związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych,
- stawka podatku rolnego uległa podwyższeniu stosownie do zwiększenia cen skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających 2018 rok tj. o 3,56 %
- stawka podatku leśnego uległa obniżeniu stosownie do obniżenia średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa w okresie pierwszych trzech kwartałów 2018 roku tj. o 2,56 %
- stawki podatku od środków transportowych pozostają na niezmiennym poziomie w stosunku do 2018 roku.

Kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości (§ 0310) ustalona została na podstawie zapisów w rejestrach wymiarowych powierzchni podlegających opodatkowaniu na dzień 30.09.2018 r. W kalkulacji dochodów z tytułu podatku od nieruchomości uwzględniono planowane ulgi i zwolnienia. Kształtowanie się dochodów z tytułu podatku od nieruchomości z podziałem na grupy podatników przedstawia się następująco:

a) osoby prawne

Podstawa opodatkowania	Stawka obowiązująca w 2018 r.	Stawka obowiązująca w 2019 r	Kwota podatku w 2019 roku
Budynki mieszkalne – 64.586,45 m ²	0,77 zł	0,79 zł	51 023 zł
Budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą – 76.640,44 m ²	23,10 zł	23,47 zł	1 798 751 zł
Budynki lub ich części związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń - 41.645,93 m ²	4,70 zł	4,78 zł	199 068 zł
Budynki pozostałe – 20.299,05 m ²	7,77 zł	7,90 zł	160 363 zł
Budowle związane z działalnością gospodarczą - 79.592.070,06 zł	2%	2%	1 591 841 zł
Grunty związane z działalnością gospodarczą - 463.166,98 m ²	0,91 zł	0,93 zł	430 745 zł
Grunty pozostałe – 183.541,92 m ²	0,48 zł	0,49 zł	89 936 zł
Dzierżawione na ogródki przydomowe - 348 m ²	0,08 zł	0,10 zł	35 zł
OGÓLEM			4 321 762 zł

b) osoby fizyczne

Podstawa opodatkowania	Stawka obowiązująca w 2018 r	Stawka obowiązująca w 2019 r	Kwota podatku w 2019 roku
Budynki mieszkalne – 260.357 m ²	0,77 zł	0,79 zł	205 683 zł
Budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą – 56.134 m ²	23,10 zł	23,47 zł	1 317 459 zł
Budynki lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania usług weterynaryjnych 96 m ²	4,70 zł	4,78 zł	458 zł
Budynki lub ich części związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – 5.956 m ²	4,70 zł	4,78 zł	28 471 zł
Budynki lub ich części zajęte na prowadzenie działalności w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym 75 m ²	10,80 zł	10,98 zł	820 zł
Budynki pozostałe – 44.870 m ²	7,77 zł	7,90 zł	354 470 zł
Budowle związane z działalnością gospodarczą - 6.288.044 zł	2%	2%	125 761 zł
Grunty związane z działalnością gospodarczą - 283.490 m ²	0,91 zł	0,93 zł	263 645 zł
Grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 242 ha	4,63	4,71	1 140 zł
Grunty pozostałe – 1.165.930m ²	0,48 zł	0,49 zł	571 306 zł

Dzierżawione na ogródki przydomowe– 54.383m ²	0,08 zł	0,10 zł	5 438 zł
Wzmocnienie systemu windykacji (zadłużenie na dzień 30.09.2018 roku – wynosi 1.829.194,04 zł)			100 000 zł
OGÓLEM			2 974 651 zł

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 podwyższonych stawek oraz z zastosowaniem w/w ulg.

Ustalenia planu dochodów z tytułu podatku rolnego (§ 0320) dokonano na podstawie występujących w podatku rolnym podstaw opodatkowania w roku 2018 i przyjętej ceny skupu żyta w wysokości 54,36 zł (w 2018 roku 52,49 zł):

1. osoby prawne : 120,6455 ha przeliczeniowych x (54,36 zł x 2,5q) = 16.396 zł
 - 2,1923 ha fizycznych x (54,36 x 5q) = 596 zł
 - ulgi górskie 60 % = 10.195 zł
 - podatek rolny = 6.797 zł
2. osoby fizyczne : 277,1653 ha przeliczeniowych x (54,36 zł x 2,5q) = 37.667 zł
 - 64,6179 ha fizycznych x (54,36 x 5q) = 17.563 zł
 - ulgi górskie 60% = 33.138 zł
 - podatek rolny = 22.092 zł

Ustalenia planu dochodów z tytułu podatku leśnego (§ 0330) dokonano na podstawie występujących w podatku leśnym podstaw opodatkowania w roku 2018 i przyjętej ceny skupu drewna w wysokości 191,98 zł (w 2018 roku 197,06 zł) :

1. osoby prawne : 451,3317 ha fizycznego x (191,98 x 0,220) = 19.062 zł
 - 951,7207 ha lasów wchodzących w skład parków narodowych x (191,98 zł x 0,220) x 50 % = 20.098 zł
 - razem podatek = 39.160 zł
2. osoby fizyczne : 24,4937 ha fizycznego x (191,98 zł x 0,220) = 1.035 zł

Kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od środków transportowych (§ 0340) wyliczona została na podstawie zapisów w ewidencji pojazdów. Wyliczony podatek na 2019 rok od środków transportowych w przypadku osób prawnych wynosi 2.200,00 zł (1 pojazd), a w przypadku osób fizycznych 78.180,00 zł (39 pojazdów).

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

- podatku od spadków i darowizn (§ 0360) – 50.000,00 zł,
- podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (§ 0350) – 75.000,00 zł,
- podatku od czynności cywilno-prawnych (§ 0500) – 550.000,00 zł.

W przypadku podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej oraz podatku od czynności cywilno-prawnych przy ustalaniu planowanej kwoty na 2018 rok przyjęto kształtowanie się tych dochodów w okresie pierwszych trzech kwartałów 2018 roku. Natomiast w przypadku podatku od spadków i darowizn przyjęto kwotę 50.000,00 zł jako kwotę szacunkową. Jest to rodzaj dochodu nie podlegający żadnym regułom i w każdym roku podatkowym jest nieporównywalny do poprzedniego.

Wpływy z opłat

Kwota planowanych dochodów z tytułu należnych gminie opłat wynosi **4.694.600,00 zł** (100 %) z czego :

Wyszczególnienie	§	kwota w zł	udział %
1) Opłata skarbowa	0410	40 000,00	0,85%
2) Opłata uzdrowiskowa	0390	1 400 000,00	29,82%
3) Opłata targowa	0430	71 000,00	1,51%
4) Opłata eksploatacyjna	0460	20 000,00	0,43%
5) Opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0480	392 000,00	8,35%
6) Opłata za zajęcie pasa drogi	0490	50 000,00	1,07%
7) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0490	2 720 000,00	57,94%
8) Opłata produktowa	0400	1 600,00	0,03%
Razem wpływy z opłat		4 694 600,00	100,00%

Przy planowaniu dochodów z tytułu opłat przyjęto następujące założenia :

- stawka opłaty uzdrowiskowej pozostaje na niezmienionym poziomie i wynosi 4,00 zł za jeden osobodzień, dla osób niepełnosprawnych inwalidów i kombatantów wojennych oraz dzieci i młodzieży do lat 15 wynosi 2 zł za jeden osobodzień.
- opłaty za zajęcie pasa drogi oraz za umieszczenie urządzeń w pasie drogi pozostają na niezmienionym poziomie,
- opłata eksploatacyjna pobierana jest wg stawek określonych w rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie stawek opłat eksploatacyjnych,
- stawki opłaty targowej pozostają na niezmienionym poziomie.

Przy ustalaniu planu dochodów na 2019 rok przyjęto kształtowanie się tych dochodów w okresie pierwszych trzech kwartałów 2018 roku.

Opłata skarbowa zgodnie z ustawą o opłacie skarbowej pobierana jest od czynności cywilnoprawnych o charakterze majątkowym oraz od wydanych zaświadczeń i zezwoleń itp. Planowane wielkości obejmują kwoty pobierane przez Urząd Miasta. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 40.000,00 zł.

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 392.000,00 zł.

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 20.000,00 zł.

Opłata produktowa wnoszona jest poprzez fundusz ochrony środowiska przez podmioty zobowiązane do odzyskiwania opakowań i innych produktów. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 1.600,00 zł.

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 50.000,00 zł.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierana jest od nieruchomości zamieszkałych i od nieruchomości niezamieszkałych zgodnie ze stawkami ustalonymi przez Radę Miejską. Podstawą ustalenia planowanych dochodów jest wykonanie za okres I-IX/2018 roku. Niezbędne będzie wzmocnienie systemu kontroli realizacji obowiązku segregacji

odpadów oraz zwiększenie „deklaracyjności”. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 2.720.000,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty uzdrowiskowej realizowane są przez inkasentów w ośrodkach czasowych, pensjonatach, pokojach gościnnych itp. Do wyliczeń wysokości dochodów przyjęto stawkę w wysokości 4,00 zł oraz 2,00 zł dla osób niepełnosprawnych, inwalidów i kombatantów wojennych oraz dzieci i młodzieży do lat 15.

Sukcesywnie przeprowadzane będą kontrole prawidłowości poboru opłaty uzdrowiskowej przez inkasentów i terminowości odprowadzania pobranych dochodów na rachunek gminy.

Dochody z tytułu opłaty uzdrowiskowej zaplanowano w wysokości 1.400.000,00 zł.

Przy kalkulowaniu wysokości dochodów z tytułu opłaty targowej oparto się na wielkości dochodów za III kw. 2018 roku bez zmiany stawek opłat. Oszacowane dochody wynoszą 71.000,00 zł.

Dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy

Dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy zaplanowano w wysokości **398.413,00 zł** w tym dochody uzyskiwane przez :

- Przedszkole im. Kubusia Puchatka – 227.535,00 zł w tym z tytułu odpłatności za pobyt w przedszkolu – 36.960,00 zł odpłatność za wyżywienie – 190.575,00 zł,
- Żłobek im. Kubusia Puchatka – 111.000,00 zł w tym z tytułu odpłatności za pobyt w żłobku – 76.800,00 zł, odpłatność za wyżywienie – 34.200,00 zł,
- Szkołę Podstawową nr 3 – 2.000,00 zł z tytułu organizacji kiermaszy,
- Zespół Szkół Publicznych – 9.878,00 zł z tytułu wynajmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – 48.000,00 zł z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze oraz zwrot części kosztów umieszczenia w DPS.

Dochody z majątku gminy

Kwota planowanych dochodów z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym wynosi **3.526.800,00 zł** z czego :

1. dochody z opłat za użytkowanie wieczyste gruntów (§0550) - 83.000,00 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 - 18.000,00 zł oraz spłatę zaległych opłat za lata poprzednie – 65.000,00 zł.
2. dochody z najmu oraz dzierżawy składników majątku gminy (§ 0750) - 1.583.800,00 zł z tego :

l.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok
1	Wpływy z czynszów za dzierżawę gruntów terenów łowieckich	800,00
2	Wpływy z czynszów za dzierżawę gruntów rolnych, na ogródki przydomowe i do prowadzenia działalności gospodarczej	380 000,00
3	Czynsz za najem lokali mieszkalnych i użytkowych wchodzących w skład komunalnego zasobu mieszkaniowego	1 200 000,00
4	Opłaty za umieszczenie reklam w pasie drogowym	3 000,00
x	RAZEM	1 583 800,00

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

- podwyżka czynszu za lokale mieszkalne została rozłożona na 2 lata po 30% w 2019 i 2020 roku – zwiększenie dochodów w 2019 r. o 200.000,00 zł,
 - podwyżka czynszu za lokale użytkowe w wysokości ok. 20% zostanie wprowadzona w 2019 roku – zwiększenie dochodów w 2019 r. o 20.000,00 zł,
 - wprowadzone zostanie oczyszczanie komórek – zwiększenie dochodów w 2019 r. o 30.000,00 zł.
3. dochody z tytułu opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności (§ 076) 67.000,00 zł
- Zgodnie z ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów z dniem 1 stycznia 2019 r. dotychczasowi użytkownicy wieczystości nieruchomości mieszkalnych będą uiszczać na rzecz gminy opłaty przekształceniowe w wysokości dotychczasowych opłat przez okres 20 lat. Osobom, które będą chciały uregulować opłaty wcześniej niż w ciągu 20 lat, przysługiwać będą bonifikaty ustalone przez Radę Miejską. Na kwotę planowanych dochodów składają się następujące pozycje:
- opłaty przekształceniowe związane z wejściem w/w ustawy – 50.000,00 zł (ok. 30 % należnych opłat),
 - opłaty rozłożone na raty w poprzednich latach – 12.000,00 zł,
 - decyzje administracyjne związane z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości innych niż mieszkalne – 5.000,00 zł.
4. wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 0770)
1.655.000,00 zł z czego:
- 12 działek pod budownictwo mieszkaniowe (8 działek na tzw. 17 ha, 2 działki w Słonym, 2 działki w Jakubowicach 775.000,00 zł,
 - działki na poprawę zagospodarowania 50.000,00 zł,
 - inne działki wytypowane w ciągu roku 80.000,00 zł,
 - hala nr 2 i kotłownia 650.000,00 zł
 - lokale mieszkalne - około 20 lokali mieszkalnych 100.000,00 zł.
- Lokale mieszkalne sprzedawane są na rzecz najemców zgodnie z obowiązującą na dzień sporządzenia projektu uchwały uchwałą Rady Miejskiej w tej sprawie tj. z ulgami przy zakupie pojedynczego lokalu (85 %) a przy jednoczesnym zakupie wszystkich lokali w budynku 95 %. W 2014 roku wprowadzono również możliwość sprzedaży mieszkań na raty. Burmistrz Miasta wydał zarządzenie nr 91/2014 z dnia 31 marca 2014 roku w sprawie zasad rozkładania na raty ceny sprzedaży lokalu mieszkalnego. W myśl tych zasad cenę sprzedaży można rozłożyć na 5 rocznych rat z tym, że pierwsza rata nie może być mniejsza niż 50% ceny.
5. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870) w kwocie 138.000,00 zł dotyczą sprzedaży drewna z lasów komunalnych (cięcia sanitarne i przygodne ok. 600 m³drewna).

Dochody z tytułu darowizn na rzecz gminy

Zaplanowane w tej grupie dochody w kwocie **2.000,00 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 **10.000,00 zł** dotyczą kar pieniężnych - mandatów nakładanych przez Straż Miejską, a w § 0580 w wysokości **5.200,00 zł** spłaty kary umownej z tytułu odstąpienia przez wykonawcę od umowy wykonania drogi na tzw. 17 ha zasądzonej przez sąd i rozłożonej na 20 kwartalnych rat.

Dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej § 2360 wynoszą 8.300,00 zł.

Z tytułu realizacji dochodów na rzecz budżetu państwa przysługuje gminie wynagrodzenie w wysokości 50 % uzyskanych zwrotów zaliczki alimentacyjnej i 40 % uzyskanych zwrotów funduszu alimentacyjnego. Planowane na 2019 rok dochody z tego tytułu wynoszą odpowiednio – 1.500,00 zł i 6.800,00 zł.

Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy

W tej grupie dochodów zaplanowano odsetki w wysokości **83.000,00 zł** pobierane od nieterminowo regulowanych przez osoby fizyczne i prawne należności podatkowych – 45.000,00 zł i cywilno-prawnych – 38.000,00 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 **5.000,00 zł**.

Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów

Kwota planowanych dochodów z realizacji wpływów z różnych tytułów wynosi

1.168.088,00 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 5 lipca 2004 roku w sprawie wysokości opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem transportu drogowego oraz 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	10 500,00
	<i>- zwrot kosztów sądowych</i>	10 500,00
3	§ 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	23 000,00
	<i>- zwrot kosztów upomnień</i>	23 000,00
4	§ 0690 – wpływy z różnych opłat	20 000,00
	<i>- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska</i>	20 000,00
5	§ 0830 – wpływy z usług	876 000,00
	<i>- odpłatność za pobór energii elektrycznej w Punkcie Informacji Turystycznej</i>	500,00
	<i>- wpływy z tytułu dostawy mediów do lokali mieszkalnych i wchodzących w skład komunalnego zasobu mieszkaniowego</i>	760 000,00
	<i>- wpływy z tytułu usług cmentarnych świadczonych na cmentarzu komunalnym</i>	100 000,00
	<i>- zwrot za telefony, opłata za usługi ksero itp.</i>	500,00
	<i>- odpłatność za media dostarczane do gabinetu kosmetycznego w Parku Zdrojowym</i>	5 000,00
	<i>- wpływy z odpłatności za udział w Targach Regionalnych</i>	10 000,00
6	§ 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00

	- środki z refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych za lata ubiegłe oraz zwrot poniesionych kosztów sądowych	20 000,00
	- inne rozliczenia z lat ubiegłych	10 000,00
7	§ 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00
	- bezumowne korzystanie z nieruchomości	10 000,00
8	§ 0970 – wpływy z różnych dochodów	68 000,00
	- wpływy ze sprzedaży materiałów reklamowych w Punkcie Informacji Turystycznej	18 000,00
	- pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczały dzieci z innych gmin	25 000,00
	- pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z innych do publicznego przedszkola na terenie gminy	15 000,00
	- odszkodowania za zniszczone mienie	10 000,00
9	§ 0295 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	130 088,00
	- zwrot dotacji otrzymanej przez instytucje kultury na realizację projektów współfinansowanych ze środków z budżetu UE po uzyskaniu refundacji	130 088,00
x	RAZEM	1 168 088,00

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

Kwota planowanych dochodów z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynosi **6.706.602,00 zł (100 %)** z czego :

- podatek od osób fizycznych 6.506.602,00 zł tj. 97,02 %
- podatek od osób prawnych 200.000,00 zł tj. 2,98 %.

Kalkulacja planowanej na 2019 r. kwoty dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia się następująco :

NK	Należny podatek dochodowy od osób fizycznych za 2017 r w kraju	zł	91.377.635.419,88
NG	Należny podatek dochodowy od osób fiz. zamieszkałych w gminie za 2017 r	zł	14.021.024,00
Z	Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fiz. za 2017 r	NG/NK	0,00015344043
PP	Planowane udziały wszystkich gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok		42.404.745.600,00
	38,08 % (w 2018 roku 37,98 %)		
PU	Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fiz. na 2019 r	PP*Z	6.506.602,00

Kwota planowanych dochodów gminy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęta została zgodnie z wyliczeniem dokonany przez Ministerstwo Finansów (pismo z dnia 12.10.2018 roku – znak ST3-4750.41.2018) i jest wyższa niż plan na 2018 rok o 707.329,00 zł.

Natomiast w przypadku udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych założono dochody w wysokości przewidywanego wykonania za rok 2018 tj. 200.000,00 zł.

Dotacje i pomoc finansowa z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (§ 2330)

W tej grupie dochodów zaplanowano dochody z tytułu dotacji na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między JST (§2330). Zgodnie z uchwałą nr XXXIII/233/09 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 25 lutego 2009 roku w sprawie zawarcia porozumienia z Województwem Dolnośląskim w sprawie przejęcia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich, gmina przejęła na siebie

utrzymanie 9 km drogi wojewódzkiej na terenie gminy Kudowa-Zdrój otrzymując na ten cel środki od samorządu województwa. Planowana kwota dotacji na 2019 rok wynosi 221.623,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych i środki z innych źródeł (§ 205, 246, 625, 626)

Do grupy środków pozyskanych z innych źródeł zalicza się środki uzyskane na finansowanie zadań realizowanych przy współudziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§2057, 2059 i §6257). W 2019 roku planuje pozyskać środki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, Programu operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska 2014-2020, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na łączną kwotę 8.331.956,62 zł.

Do grupy środków pozyskanych z innych źródeł zalicza się również środki uzyskane z funduszy celowych. W 2019 roku planuje się pozyskać dotacje w kwocie 50.050,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu oraz z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 754.205,00 zł na realizację zadania pn. „Budowa budynku żłobka i przedszkola o podwyższonym standardzie energooszczędności w Kudowie-Zdroju” .

Szczegółowe zestawienie planowanych dochodów w tej grupie zawiera poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	rodzaj dochodów	Plan na 2019 rok	w tym:	
				refundacje dotyczące wydatków bieżącego roku	refundacje dotyczące wydatków poprzednich lat
1	Ministerstwo Finansów Republiki Czeskiej - program operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska 2014-2020		2 018 535,00	350 752,00	1 667 783,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. " Aqua Mineralis Glacensis".	bieżące	50 000,00	50 000,00	
		majątkowe	1 272 162,00		1 272 162,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Ścieżka edukacyjna Miasta Europejskiego Nachod - Kudowa-Zdrój"	bieżące	395 621,00	0,00	395 621,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn."Singltrack Orlicko-Kłodzko"	majątkowe	300 752,00	300 752,00	0,00
2	Urząd Wojewódzki - Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020		4 923 616,22	4 123 616,22	800 000,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Poprawa jakości powietrza na obszarze OSI ZDK - Kudowa-Zdrój - kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - etap III"	bieżące	6 692,00	6 692,00	0,00
		majątkowe	1 273 895,00	473 895,00	800 000,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Nowy stary Zdrój - rewitalizacja infrastruktury publicznej wraz z infrastrukturą drogową w sąsiedztwie Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju"	bieżące	50 829,65	50 829,65	0,00
		majątkowe	1 667 740,42	1 667 740,42	0,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Nowa Kudowa - rewitalizacja przestrzeni publicznej i infrastruktury drogowej w Kudowie-Zdroju"	bieżące	39 243,09	39 243,09	0,00
		majątkowe	1 808 328,67	1 808 328,67	0,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Eksperymentalne nauczanie kluczem do wiedzy: wspieranie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic klas ponadgimnazjalnych w ZSP im. Jana Pawła II w Kudowie-Zdroju"	bieżące UE	69 499,60	69 499,60	0,00
		bieżące krajowe	7 387,79	7 387,79	0,00
3	Urząd Wojewódzki - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020		149 720,00	95 023,00	54 697,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Ochrona klimatu Gór Stołowych - ograniczenie ruchu kołowego wraz z	bieżące	44 946,00	44 946,00	0,00

	zakupem wyposażenia i elementami edukacji ekologicznej na obszarze Gminy Kudowa-Zdrój"	majątkowe	104 774,00	50 077,00	54 697,00
4	Urząd Wojewódzki - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020		1 240 085,40	1 240 085,40	0,00
	- dofinansowanie ze środków budżetu UE projektu pn. "Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów komunalnych (PSZOK) w Kudowie-Zdroju przy ul. Nad Potokiem 58"	bieżące	21 250,00	21 250,00	0,00
		majątkowe	1 218 835,40	1 218 835,40	0,00
5	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu		50 050,00	50 050,00	0,00
	- dofinansowanie gminnego konkursu ekologicznego dla młodych mieszkańców Kudowy Zdroju	bieżące	6 250,00	6 250,00	0,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Demontaż i utylizacja wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Kudowa-Zdrój"	bieżące	20 400,00	20 400,00	0,00
	- dofinansowanie kampanii informacyjnej dotyczącej segregacji odpadów komunalnych	bieżące	14 400,00	14 400,00	0,00
	- dofinansowanie gminnego konkursu plastycznego nt. czystego powietrza	bieżące	9 000,00	9 000,00	0,00
6	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie		754 205,00	718 425,00	35 780,00
	- dofinansowanie zadania pn. "Budowa budynku żłobka i przedszkola o podwyższonym standardzie energooszczędności w Kudowie-Zdroju"	bieżące	29 526,00	29 526,00	0,00
		majątkowe	724 679,00	688 899,00	35 780,00
7	OGÓLEM	x	9 136 211,62	6 577 951,62	2 558 260,00
		bieżące	765 045,13	369 424,13	395 621,00
		majątkowe	8 371 166,49	6 208 527,49	2 162 639,00

Subwencja ogólna z budżetu państwa (§ 2920)

Kwota planowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej dla gminy wynosi **9.678.707,00 zł (100 %)** z czego :

-część wyrównawcza	3.041.994,00 zł tj. 31,43 %
w tym : kwota podstawowa	3.041.994,00 zł
kwota uzupełniająca	0,00 zł
-część oświatowa	6.593.836,00 zł tj. 68,13 %
-część równoważąca	42.877,00 zł tj. 0,44 %

W/w kwoty przyjęte zostały w budżecie gminy w kwotach ustalonych przez Ministerstwo Finansów (pismo z dnia 12.10.2018 roku – znak ST3-4750.41.2018).

Część oświatowa subwencji ogólnej ustalona na 2019 rok jest wyższa od kwoty otrzymanej w roku 2018 o 165.885,00 zł tj. o 2,58 %, część wyrównawcza większa o 725.135 zł tj. o 31,30 %, część równoważąca mniejsza o 35.181,00 zł tj. o 45,07 % od kwot otrzymanych w 2018 roku.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach JST, kwotę podstawową subwencji wyrównawczej otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca w kraju (wskaźnik Gg). Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2017 rok oraz dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku ustalanej przez GUS.

D	Dochody podatkowe gminy za 2017 r wg sprawozdania PDP	zł	12.578.513,63
L	Liczba mieszkańców zamieszkałych w gminie wg stanu na 31.12.2017 r.		10.018
G	Wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców D/L		1.255,59

Dk	Dochody podatkowe wszystkich gmin w kraju w 2017 roku	68.808.838.618,36
Lk	Liczba mieszkańców w kraju wg stanu na 31.12.2017 roku	38.433.558
Gg	Wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców Dk/Lk	1.790,33
	Planowana kwota dotacji na 2019 r $L * (12,92\% * Gg + 83\% * (75\% * Gg - G))$ $10.018 * (12,92\% * 1.790,33 + 83\% * (75\% * 1.790,33 \text{ zł} - 1.255,59 \text{ zł}))$	3.041.994,00

Część równoważąca subwencji ogólnej jest rozdzielana między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2017 rok) w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy.

DOT_DOM	Kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie za 2017 r.	297.834,18
DOTDOMK1	Kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminach miejskich za 2017	589.763.790,15
Lk_1	Liczba mieszkańców w gminach miejskich wg stanu na 31.12.2017 r.	18.538.584
SR_DOM1	Średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca w gminie DOT-DOM/L	29,73
SR_K1	Średnia kwota wydatków gmin miejskich na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca DOTKOMK1/Lk_1	31,81
SR_K180	80% średniej krajowej wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca (80%SR_K1)	25,45
SR_NAD1	Nadwyżka wydatków dodatków mieszkaniowych na 1 mieszkańca w gminie ponad 80% średniej krajowej SR_DOM1-SR_K180	4,28
S-dom	Nadwyżka wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie $SR_NAD1 * L - 10.018 * 4,28$	42.877,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.

Kwota planowanych dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa wynosi **8.383.050,00 zł** w tym:

1. dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010 i §2060) – **5.946.423,00 zł** z czego:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2019 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	101 561,00
2	KBW - aktualizacja stałego rejestru wyborców	75101§2010	2 062,00
3	DUW - realizacja zadań zleconych z zakresu obrony narodowej (akcja kurierska)	75212§2010	300,00
4	DUW - zadania z zakresu obrony cywilnej	75414§2010	1 000,00
5	DUW - wypłata świadczenia wychowawczego oraz obsługa wypłat w ramach rządowego programu "Rodzina 500+"	85501§2060	3 675 000,00
6	DUW - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz obsługa wypłat	85502§2010	1 914 000,00

7	DUW - realizacja rządowego programu "Świadczenia dobry start"	85504§2010	230 000,00
8	DUW - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85513§2010	22 500,00
OGÓLEM		x	5 946 423,00

2. dochody z tytułu dotacji celowych na zadania własne (§ 2030) – **1.163.311,00 zł** z czego:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2019 rok	uwagi
1	DUW - dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	80104§2030 80149§2030	332 511,00	szacunek gminy
3	DUW - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213§2030	26 400,00	informacja z DUW
4	DUW - wypłata zasiłków okresowych	85214§2030	235 500,00	informacja z DUW
5	DUW - wypłata zasiłków stałych	85216§2030	201 000,00	informacja z DUW
6	DUW - bieżąca działalność Ośrodka Pomocy Społecznej	85219§2030	186 100,00	informacja z DUW
7	DUW- realizacja rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu na lata 2019-2023"	85230§2030	123 000,00	informacja z DUW
8	DUW - pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	85415§2030	58 800,00	szacunek gminy
OGÓLEM		x	1 163 311,00	x

3. dochody z tytułu dotacji na realizację zadań związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska w § 2870 wynoszą **1.189.439,00 zł** i są równe wysokości pobranej opłaty uzdrowiskowej w 2017 roku.

4. rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§2680) – **82.377,00 zł**. Zaplanowana kwota dotyczy rekompensaty utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwatach przyrody i została oszacowana na poziomie 2018 roku.

5. dochody z tytułu dotacji na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej (§202) – **1.500,00 zł**. Zgodnie z uchwałą nr XXXVI/264/09 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 27 maja 2009 roku w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a gminą Kudowa-Zdrój w zakresie utrzymania grobów wojennych zlokalizowanych na terenie gminy Kudowa-Zdrój, gmina zajmuje się utrzymaniem 2 grobów wojennych otrzymując na ten cel środki od Wojewody w kwocie 1.000,00 zł. Dodatkowo przyznano kwotę 500,00 zł na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców.

Kwoty dotacji celowych przyjęte zostały na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego we Wrocławiu z dnia 22.10.2018 roku (znak: FB-BP.3110.211.2018.KSz) oraz pisma Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu z dnia 22.10.2018 roku (znak: DWB – 3112-4/18) z wyjątkiem kwoty planowanej na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych, dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych. Ze względu na fakt, że decyzje w sprawie przyznania stypendiów i zasiłków szkolnych wydane są na rok szkolny

obejmujący okres nowego roku budżetowego przyjęto w planie wydatków kwotę 58.800,00 zł aby umożliwić wypłatę od pierwszych dni stycznia 2019 roku.

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Kwota planowanych wydatków na 2019 r. wynosi **52.717.652,03 zł**. Struktura wydatków budżetowych wg rodzaju realizowanych zadań przedstawiona w Załączniku nr 2 do uchwały budżetowej kształtuje się następująco:

1. wydatki bieżące wynoszą 41.353.286,45 zł co stanowi 78,45% wydatków ogółem w tym:
 - wydatki jednostek budżetowych – 29.989.156,20 zł w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 16.135.300,13 zł
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 13.850.356,07zł
 - dotacje na zadania bieżące – 3.394.626,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.890.379,00 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 – 429.625,25 zł,
 - obsługa długu – 653.000,00 zł
2. wydatki majątkowe wynoszą 11.364.365,58 zł co stanowi 21,56 % wydatków ogółem w tym: 489.500,00 zł w formie dotacji celowych i 7.540.303,58 zł jako wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Przy planowaniu kwot wydatków budżetowych na 2019 roku przyjęto wskaźniki i założenia makroekonomiczne (przyjęte w projekcie budżetu państwa) tj.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3 %,
- wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli – 5% od 01.01.2019 roku,
- wzrost wynagrodzeń dla pracowników obsługi i administracji – 3% od 01.01.2019 r.,
- składka na Fundusz Pracy - 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,

oraz założenia określone w Zarządzeniu nr 0050.186.2018 Burmistrza Miasta z dnia 31.08.2018 roku w sprawie założeń do projektu budżetu Miasta Kudowa Zdrój na 2019 rok oraz uwzględniono zadania nie mające odzwierciedlenia w dotychczasowych wydatkach (nowe zadania), jak również uwzględniono zapisy § 242 ustawy o finansach publicznych, mówiące o relacji planowanych dochodów do wydatków bieżących.

Wydatki w dziale **rolnictwo i łowiectwo (010)** – w wysokości **28.314,00 zł** przeznaczone zostaną na :

- obowiązkowy odpis gmin na utrzymanie Izb Rolniczych – 600,00 zł,
- udroźnianie rowów melioracyjnych na terenie miasta – 27.714,00 zł.

Wydatki w dziale **Leśnictwo (020)** – w wysokości **128.449,00 zł** przeznaczone zostaną na:

- zatrudnienie leśnika na ½ etatu – 25.583,00 zł w tym wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 23.388,00 zł, pozostałe wydatki związane z zatrudnieniem – 2.195,00 zł (badania lekarskie, ryczałt za jazdy lokalne, odpis na ZFŚS),
- koszty zrywki i wywozu pozyskanego drewna z cięć sanitarnych i przygodnych - 57.000,00 zł,
- odnowienie pod osłoną drzewostanu pow. ok. 3 ha – 45.866,00 zł (ok. 18 tys. sadzonek).

Zaplanowane na rok 2019 wydatki w dziale **Transport i łączność (600)** w wysokości **1.544.273,00 zł** uwzględniają następujące zadania :

- a) zadanie bieżące w kwocie 1.301.273,00 zł w tym:

- utrzymanie drogi wojewódzkiej w zakresie letniego i zimowego utrzymania, remontów napraw (ul. Zdrojowa i 1 Maja do granic administracyjnych miasta) - 221.623,00 zł w tym prace porządkowe wykonywane siłami własnymi (koszenie, grabienie liści itp.) – 33.944,00 zł, naprawy i remonty nawierzchni asfaltowej i chodników – 25.000,00 zł, zakup pozostałych usług (odsnieżanie, usuwanie piasku, wywóz nieczystości z koszy ulicznych) – 161.679,00 zł,
 - koszenie poboczy dróg gminnych (umowa zlecenia wraz ze składkami) – 20.250,00 zł,
 - prowadzenie akcji zima w niedziele i święta – 9.600,00 zł (umowy zlecenia wraz ze składkami),
 - zakup znaków i słupków parkingowych i innych materiałów wg potrzeb – 5.000,00 zł,
 - bieżące utrzymanie i remonty dróg gminnych – 275.000,00 zł w tym remonty chodników – 60.000,00 zł, remonty dróg asfaltowych – 100.000,00 zł, remonty dróg szutrowych – 100.000,00 zł, inne remonty i naprawy – 15.000,00 zł,
 - letnie i zimowe utrzymanie dróg gminnych – 650.000,00 zł,
 - montaż znaków drogowych i inne zadania nieprzewidziane np. usuwanie skutków kolizji drogowych – 45.000,00 zł,
 - przeglądy okresowe dróg i mostów – 35.000,00 zł,
 - ubezpieczenia majątkowe i OC – 38.200,00 zł,
 - naprawa i bieżące utrzymanie przystanków autobusowych – 1.600,00 zł.
- b) zadania inwestycyjne w kwocie 243.000,00 zł w tym:
- modernizacja dróg i chodników – 100.000,00 zł (wybór inwestycji nastąpi w ciągu realizacji budżetu w zależności od pilności wykonania),
 - wykup nieruchomości pod drogi publiczne – 128.000,00 zł,
 - budowa wiaty przystankowej przy ul. Głównej – 15.000,00 zł.

Wydatki w zakresie **Turystyki (630)** w wysokości **1.661.356,00 zł** przeznaczone zostaną na:

- opłacenie składek członkowskich na rzecz Stowarzyszenia Gmin Ziemi Kłodzkiej, Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej, Stowarzyszenia Kłodzka Wstęga Sudetów oraz Euroregionu Glacensis, – **36.000,00 zł**,
- utrzymanie Punktu Informacji Turystycznej – **32.800,00 zł** w tym opłaty czynszowe za lokal przy ul. Zdrojowej 44 – 6.500,00 zł oraz zakup towarów do dalszej odsprzedaży - 14.000,00 zł, pozostałe koszty (środki czystości, naprawy, telefony, energia elektryczna itp.) – 12.300,00 zł,
- obsługę szachów w Parku Zdrojowym (wystawianie i chowanie) – **3.300,00 zł** (umowa zlecenie),
- utrzymanie i różne naprawy w Parku Zdrojowym – **109.858,00 zł** w tym przeglądy budynków – 458,00 zł, ubezpieczenie – 7.000,00 zł, utrzymanie fontanny – 12.000,00 zł, zakup materiałów do utrzymania parku – 10.000,00 zł, naprawa alejek parkowych, schodów i różne naprawy – 58.000,00 zł, usługi patrolowania parku – 14.400,00 zł, pozostałe usługi – 8.000,00 zł ,
- koszty udostępnienia gruntów Skarbu Państwa na potrzeby realizacji projektu pn. „Singletrack Orlicko-Kłodzko” (podatek leśny) – **4.222,00 zł**,
- realizację projektu pn. "Aqua Mineralis Glacensis" – **464.039,00 zł** w tym wydatki bieżące – 141.539,00 zł (wynagrodzenie koordynatora projektu, tłumaczenia, promocja projektu, organizacja imprezy plenerowej, materiały promocyjne, gadzety promocyjne i itp.) oraz wydatki majątkowe – 322.500,00 zł (zakup i instalacja sprzętu do multimedialnych pokazów plenerowych),
- realizację projektu pn. "Singletrack Orlicko-Kłodzko" – **802.026,00 zł** (wydatki inwestycyjne) w ramach którego planuje się budowę 16,8 km jednokierunkowych ścieżek rowerowych oraz stacji dokujących. W 2019 roku planuje się wykonać 10 km.

- realizację projektu pn. "Ochrona klimatu Gór Stołowych - ograniczenie ruchu kołowego wraz z zakupem wyposażenia i elementami edukacji ekologicznej na obszarze Gminy Kudowa-Zdrój" w ramach Lokalnej Grupy Działania - Kłodzka Wstęga Sudetów – **149.336,00 zł** w tym wydatki bieżące – 70.636,00 zł (zakup siedzisk do Parku Zdrojowego) oraz wydatki majątkowe – 78.700,00 zł (modernizacja przystanków). Dodatkowo zaplanowano wydatki niekwalifikowalne związane z realizacją w/w projektu w kwocie **59.775,00 zł** w tym wydatki bieżące 18.600,00 zł i wydatki majątkowe 41.175,00 zł. Powyższe podyktowane jest przeprowadzonym rozeznaniem rynku w 2018 roku.

Planowane wydatki bieżące w dziale **Turystyka** wynoszą 416.955,00 zł, zaś wydatki inwestycyjne 1.244.401,00 zł.

Wydatki w dziale **Gospodarka mieszkaniowa (700)** zostały zaplanowane w wysokości **2.894.819,00 zł** w tym wydatki bieżące w kwocie 2.462.819,00 zł i wydatki inwestycyjne w kwocie 360.000,00 zł.

Wydatki związane z administrowaniem komunalnym zasobem mieszkaniowym i użytkowym (rozdział 70004) zaplanowano w kwocie 2.373.804,00 zł, które obejmują:

- koszty inwentaryzacji budynków – 5.000,00 zł (umowa o dzieło § 4170),
- koszty rocznych przeglądów budowlanych – 9.750,00 zł (umowa zlecenia §4170)
- koszty materiałów do eksploatacji i remontów budynków komunalnych – 70.000,00 zł,
- koszty dostawy wody do lokali – 93.000,00 zł,
- koszty zakupu centralnego ogrzewania i ciepłej wody – 250.000,00 zł,
- koszty zakupu energii elektrycznej – 26.000,00 zł,
- koszty zakupu gazu – 45.000,00 zł,
- wpłaty na fundusz remontowy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 385.000,00 zł,
- koszty zakupu usług remontowych – 85.000,00 zł (remont dachu na 1 budynku w zależności od potrzeb, dokończenie remontu budynku ul. Słone 33),
- koszty wynagrodzenia zarządcy w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 70.000,00 zł,
- koszty utrzymania części wspólnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych – 80.000,00 zł
- koszty wywozu odpadów komunalnych z budynków wspólnot mieszkaniowych – 130.000,00 zł,
- koszty odprowadzania ścieków i wywozu nieczystości płynnych – 155.000,00 zł,
- koszty przeglądów technicznych budynków - 15.000,00 zł,
- zakup pozostałych usług tj. usługi kominiarskie, deratyzacja, obsługa systemu komputerowego, oczyszczanie chodników, obsługa kotłowni, inne usługi – 110.000,00 zł,
- koszty opinii kominiarskich – 500,00 zł,
- ubezpieczenie budynków komunalnych – 21.000,00 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 56.000,00 zł.
- koszty zatrudnienia 10 pracowników (5 pracowników na stanowiskach nierobotniczych i 5 konserwatorów) (9,5 etatów) – 603.918,00 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 583.113,00 zł, pozostałe koszty związane z zatrudnieniem pracowników – 20.805,00 zł (ryczałty za jazdy lokalne, odpisy na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych, ekwiwalenty).
- podatek od nieruchomości od lokali gminnych – 13.636,00 zł.
- modernizacje komunalnych budynków mieszkalnych (wydatek inwestycyjny) – 150.000,00 zł (przygotowanie 6 budynków do realizacji programu „Czyste powietrze” poprzez wymianę okien, wykonanie projektów technicznych ogrzewania gazowego.

Wydatki bieżące w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 221.015,00 zł zostaną przeznaczone na :

- wypłatę nagród w konkursie „Mój dom na medal” – 85.000,00 zł,
- dokonanie przeglądu budowlanego hali nr 2 - 915,00 zł,
- naprawy dachu na hali nr 2 – 5.000,00 zł,
- koszty ogłaszania przetargów i rokowań w prasie lokalnej i o zasięgu krajowym – 25.000,00 zł,
- ustalanie wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wykonanie audytów energetycznych – 40.000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 53.000,00 zł w tym opłaty notarialne od aktów notarialnych prostujące udziały we wspólnotach mieszkaniowych – 11.000,00 zł, opłaty ponoszone przez gminę z tytułu wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa – 35.000,00 zł, ubezpieczenie majątku przeznaczonego do sprzedaży – 4.000,00 zł, pozostałe wydatki – 3.000,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 7.100,00 zł w tym płacony do gminy Lewin Kłodzki za grunt zajęty pod studnię nr X – 903,00 zł oraz płacony do gminy Kudowa-Zdrój od gruntów Skarbu Państwa, których gmina jest użytkownikiem – 6.197,00 zł,
- opłaty za czynności sądowe (wpisy na hipotekę, opłaty sądowe) - 5.000,00 zł,

Na wydatki inwestycyjne w dziele 70095 zaplanowano środki w kwocie 300.000,00 zł na dalsze uzbrajanie działek budowlanych na terenie tzw. 17 ha.

Wydatki w zakresie **Działalności usługowej (710)** w wysokości **291.750,00 zł** przeznaczone zostaną na:

- opracowanie warunków zabudowy i zagospodarowania terenu dla obszarów dla których nie ma uchwalonego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wg wniosków – 2.000,00 zł,
- ogłoszenia w prasie dotyczące zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 5.000,00 zł,
- zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 63.000,00 zł (w tym zakończenie opracowania studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania, zakończenie zmiany mpzp dla strefy A uzdrowiska, zmiana mpzp w rejonie Czermej, aktualizacja programu opieki nad zabytkami),
- dodatkowe analizy i ekspertyzy związane ze zmianami mpzp – 3.000,00 zł
- pokrycie kosztów komisji urbanistycznej opiniującej zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 5.000,00 zł,
- przygotowanie operatów szacunkowych niezbędnych do wyliczenia renty planistycznej – 5.000,00 zł,
- pozostałe koszty (wypisy, wyrisy itp.) – 4.000,00 zł,
- dokonywanie podziałów geodezyjnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży - 40.000,00 zł,
- utrzymanie 2 grobów wojennych w ramach porozumienia z Wojewodą Dolnośląskim – 1.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarzy komunalnych – 129.730,00 zł w tym koszenie trawy na cmentarzach – 11.800,00 zł, zużycie wody w punktach poboru zlokalizowanych na cmentarzach – 600,00 zł, zakup materiałów sypkich na alejki – 3.000,00 zł, naprawy i remonty – 10.000,00 zł, utrzymanie kaplicy przedpogrzebowej oraz koszty zarządzania i administrowania cmentarzami – 58.000,00 zł, koszty ubezpieczenia majątkowego – 1.330,00 zł, wywóz nieczystości stałych – 45.000,00 zł,
- prowadzenie pomiarów meteorologicznych wraz z kosztami monitoringu wizyjnego stacji meteorologicznej – 34.020,00 zł,

Zaplanowane w dziale **Administracja publiczna (750)** wydatki w kwocie **4.312.125,20 zł** przeznacza się na :

1. prowadzenie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej – Urząd Stanu Cywilnego, wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności oraz prowadzenie spraw wojskowych i obrony cywilnej – 206.219,00 zł. Zadanie to w części zostanie sfinansowane dotacją celową w wysokości 101.561,00 zł. Prowadzeniem spraw z zakresu administracji rządowej zajmują się 3 osoby. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 194.194,00 zł. Pozostałe koszty w kwocie 15.025,00 zł dotyczą kosztów związanych z zatrudnieniem pracowników – 6.525,00 zł (ekwiwalenty, odpis na ZFŚS, delegacje, koszty szkoleń, badania lekarskie) oraz kosztów związanych z realizacją zadań zleconych – 8.500,00 zł (aktualizacja programów komputerowych, zakup druków, tłumaczenia aktów),
2. obsługę funkcjonowania Rady Miejskiej - należne zgodnie z uchwałą Rady świadczenia dla Przewodniczącego Rady Miasta oraz radnych, organizacja sesji i delegacje radnych – 85.500,00 zł,
3. utrzymanie i funkcjonowanie Urzędu Miasta jako jednostki wykonawczej gminy – 3.842.820,00 zł w tym:
 - wynagrodzenia 43 pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – 2.771.520,00 zł w tym wynagrodzenia 2.111.933,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 161.232,00 zł, umowy zlecenia i umowy o dzieło – 60.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń – 438.355,00 zł. W kwocie wynagrodzeń ujęte są wynagrodzenia 2 pracowników Punktu Informacji Turystycznej),
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów opłaty uzdrowskiej i targowej 111.500,00 zł,
 - ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, zakup odzieży roboczej, zwrot za zakup okularów do pracy przy monitorach – 3.000,00 zł,
 - opłaty na rzecz PFRON z tytułu nie uzyskania wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych – 40.000,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia (paliwa i części zamiennych do BUSA, druków, wydawnictw, środków czystości, mebli, części zamiennych sprzętu komputerowego i akcesoriów itp., programów i licencji komputerowych) – 160.000,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej, gazu i dostawa wody do Urzędu Miasta oraz sali narad – 73.500,00 zł,
 - różne naprawy i konserwacje sprzętu w tym naprawa balkonu nad wejściem do urzędu – 30.000,00 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 4.000,00 zł (badania okresowe),
 - zakup pozostałych usług (serwisy, usługi informatyczne, opieka autorska nad programami, usługi monitorowania obiektu, przeglądy okresowe, usługi pocztowe i inne usługi – 319.000,00 zł,
 - wynagrodzenie osób prawnych jako inkasentów opłaty uzdrowskiej – 45.000,00 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne – 32.000,00 zł,
 - koszty usług obejmujących tłumaczenia – 1.000,00 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 45.000,00 zł (audyt wewnętrzny oraz audyt in-house),
 - podróże służbowe krajowe i zagraniczne pracowników – 30.000,00 zł,
 - ubezpieczenie budynków i wyposażenia Urzędu oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej – 15.000,00 zł,
 - opłaty komornicze z tytułu egzekucji należności niepodatkowych gminy – 20.000,00 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 67.800,00 zł,
 - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4.500,00 zł,
 - koszty sądowe z tytułu realizacji tytułów wykonawczych przez Urzędy Skarbowe oraz egzekucją należności podatkowych gminy – 40.000,00 zł,

- szkolenia pracowników – 30.000,00 zł,
- 4. realizację projektu pn. "Poprawa jakości powietrza na obszarze OSI ZDK - Kudowa-Zdrój - kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - etap III" – 7.873,00 zł (wydatki na promocję projektu),
- 5. zwrot kosztów przejazdów na kwalifikacje wojskowe – 1.000,00 zł,
- 6. promocję gminy – 168.213,20 zł – w tym:
 - nagrody w konkursach organizowanych przez gminę (np. na wystrój świąteczny) – 3.000,00 zł,
 - zakup materiałów promocyjnych (ulotki, upominki reklamowe, koszulki z logo Kudowa-Zdrój itp.) – 15.000,00 zł,
 - pozostałe działania promocyjne wg potrzeb np. artykuły promocyjne w prasie regionalnej i krajowej, prezentacja wydarzeń na stronach internetowych, nagranie i wyemitowanie w telewizji lokalnej (kablowej) informacji dla mieszkańców Kudowy-Zdroju (telewizja Sudecka), współpraca z miastami partnerskimi – 149.713,20 zł,
 - ubezpieczenie witalności – 500,00 zł,

W dziale **(751) Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zaplanowane zostały wydatki w kwocie **2.062,00 zł** na systematyczną aktualizację rejestru wyborców, które jest zadaniem zleconym przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Wałbrzychu. Planowane wydatki dotyczą umowy zlecenia na aktualizowanie rejestru wyborców – 1.348,00 zł oraz kosztów opieki autorskiej nad programem komputerowym – 714,00 zł.

W dziale **(752) Obrona narodowa** zaplanowane zostały wydatki w kwocie **900,00 zł** w tym na prowadzenie akcji kurierskiej – 400,00 zł oraz na szkolenie administracji publicznej i przedsiębiorców w zakresie obrony terytorialnej - 500,00 zł.

Zaplanowane w dziale **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754)** wydatki w wysokości **623.104,00 zł** przeznacza się na:

1. wsparcie finansowe dla Komisarjatu Policji w Kudowie-Zdroju – 1.500,00 zł (nagrody dla wyróżniających się policjantów),
2. zakup nagród w turnieju „Bezpieczeństwo w Ruchu Drogowym” organizowanym przez Komendę Powiatową Policji w Kłodzku – 500,00 zł,
3. wsparcie finansowe działań prewencyjnych na terenie Kudowy-Zdroju prowadzonych przez Nadodrzański Oddział Straży Granicznej – 2.000,00 zł (wpłata na fundusz wsparcia straży granicznej),
4. dofinansowanie zakupu dwóch średnich pojazdów gaśniczych z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej PSP w Kłodzku – 150.000,00 zł,
5. zabezpieczenie ochrony przeciwpożarowej poprzez dofinansowanie działających na terenie gminy czterech oddzielnych Ochotniczych Straży Pożarnych: Kudowa, Czerdna, Słone oraz Brzozowie – 168.672,00 zł (wyposażenie, szkolenie, utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych).
6. realizację zadania z zakresu obrony cywilnej realizowanej jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej: utrzymanie magazynu O.C. i zespołu ds. reagowania – 1.000,00 zł,
7. wsparcie finansowe działań Górskiego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Grupa Wałbrzysko-Kłodzka – 500,00 zł,
8. utrzymanie funkcjonowania Straży Miejskiej w tym funkcjonowanie monitoringu miasta – 297.687,00 zł. Stan osobowy w Straży Miejskiej wynosi 3 etaty. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 218.364,00 zł,

9. dotację celową na utrzymanie Lokalnego Systemu Osłony Przeciwpowodziowej w powiecie Kłodzkim – 1.245,00 zł.

W ramach działu **(757) Obsługa długu publicznego** realizowana jest obsługa zaciągniętych kredytów na realizację zadań inwestycyjnych, wyemitowanych w 2013 i 2014 roku obligacji komunalnych jak również planowana obsługa kredytu krótkoterminowego zaciągniętego na występujący w ciągu roku przejściowy deficyt budżetowy oraz obsługa planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku kredytów i pożyczek. Łącznie koszty obsługi długu publicznego zaplanowano w wysokości 653.000,00 zł w tym 633.000,00 zł na zapłatę odsetek i 20.000,00 zł na prowizje.

W dziale **(758) Różne rozliczenia** tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 150.000,00 zł, rezerwę celową w kwocie 130.000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym Dz.U nr 89, poz. 590 (0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu) oraz rezerwę celową w kwocie 200.000,00 zł na dotacje dla organizacji pozarządowych, którym w ramach konkursu zlecona zostanie realizacja zadań własnych gminy. Łącznie utworzono rezerwy na kwotę **480.000,00 zł**.

W dziale **(801) Oświata i wychowanie** planowane wydatki w kwocie **16.190.536,25 zł** przeznacza się na :

1. bieżące funkcjonowanie 2 publicznych szkół podstawowych – 6.030.169,00 zł
2. dotację dla niepublicznej szkoły podstawowej prowadzonej przez podmiot nie należący do sektora finansów publicznych – 958.716,00 zł,
3. termomodernizację budynku szkoły przy ul. Pogodna 9 i Kościuszki 58 w ramach projektu planowanego do dofinansowania ze środków budżetu UE pn. „Poprawa jakości powietrza na obszarze OSI ZDK - Kudowa-Zdrój - kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - etap III” – 967.524,00 zł w tym wydatki niekwalifikowalne 410.000,00 zł,
4. realizację zadania pn. „Poprawa warunków sanitarnych w toaletach w Społecznym Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kudowie-Zdroju” wybranego w ramach budżetu obywatelskiego – 50.000,00 zł,
5. bieżące funkcjonowanie przedszkola – 2.135.170,00 zł, w tym 10.000,00 zł na zakup zabawek i pomocy dydaktycznych (zadanie pn. „Kolorowa kraina zabawek” wybrane w ramach budżetu obywatelskiego),
6. realizację zadania pn. „Budowa budynku żłobka i przedszkola o podwyższonym standardzie energooszczędności w Kudowie-Zdroju” – 1.796.062,00 zł w tym 73.816,00 zł wydatki bieżące i 1.722.246,00 zł wydatki majątkowe,
7. dotacje dla niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych – 614.526,00 zł,
8. pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z Kudowy-Zdroju do przedszkoli w innych gminach – 15.000,00 zł,
9. bieżące funkcjonowanie gimnazjum publicznego – 857.473,00 zł,
10. dotację dla niepublicznego gimnazjum prowadzonego przez podmiot nie należący do sektora finansów publicznych – 44.694,00 zł,
11. dowożenie dzieci do szkół na terenie gminy wraz z zapewnieniem opiekuna oraz koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół integracyjnych w innych gminach – 275.845,00 zł,
12. bieżące funkcjonowanie Liceum Ogólnokształcącego i Liceum dla Dorosłych – 971.981,00 zł,

13. bieżące funkcjonowanie Szkoły Zawodowej i Branżowej Szkoły Zawodowej I stopnia – 444.769,00 zł,
14. bieżące funkcjonowanie Technikum – 213.883,00 zł,
15. doskonalenie zawodowe nauczycieli – 47.129,00 zł,
16. realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – 124.284,00 zł,
17. realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 400.886,00 zł
18. realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i liceach, szkołach zawodowych itp. – 147.044,00 zł,
19. przeprowadzenie awansu zawodowego nauczycieli – 1.000,00 zł,
20. realizację projektu pn. "Eksperymentalne nauczanie kluczem do wiedzy: wspieranie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic klas ponadgimnazjalnych w ZSP im. Jana Pawła II w Kudowie-Zdroju – 71.972,25 zł (dodatkowo wkład niepieniężny w postaci wynajmu sal lekcyjnych na kwotę 9.792,00 zł),
21. organizację Dnia Edukacji Narodowej – 7.000,00 zł,
22. fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 15.409,00 zł.

Otrzymywana przez gminę kwota subwencji oświatowej oraz dotacji na zadania przedszkolne przeznaczonej na utrzymanie oświaty nie pokrywa potrzeb. Finansowanie placówek oświatowych w roku 2019 przedstawia się następująco:

- część oświatowa subwencji ogólnej - 6.593.836,00 zł,
- środki z budżetu Unii Europejskiej – 550.782,39 zł
- dofinansowanie ze środków budżetu państwa na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego – 332.511,00 zł,
- dochody uzyskane przez jednostki budżetowe - 239.413,00 zł,
- zwrot kosztów dotacji dla niepublicznych przedszkoli udzielanej na uczniów z innych gmin – 40.000,00 zł,
- dofinansowanie z funduszy celowych (Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie) – 718.425,00 zł,
- dofinansowanie z budżetu gminy – 7.715.568,86 zł sfinansowane w kwocie 1.161.266,00 zł z kredytów (83.629,00 zł kredyt zaciągnięty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i 1.077.637,00 pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie).

Przy naliczeniu wysokości funduszu wynagrodzeń dla nauczycieli odpis na zastępstwa doraźne wynosi 2,5%. Wysokość odpisu została określana na podstawie średniego kształtowania się wysokości wynagrodzenia za godziny doraźne w latach poprzednich.

Planowane zatrudnienie nauczycieli w placówkach oświatowych wynosi 96,31 etatów w tym 57,53 etatów w szkołach podstawowych, 9 etatów w gimnazjum, 8,97 etatów w liceum, 3,88 etatów w szkole zawodowej i branżowej, 2 etaty w Technikum oraz 16,93 etatów w Przedszkolu im. Kubusia Puchatka. Planowane zatrudnienie pracowników obsługi wynosi 40,45 etatów w tym 15,94 etatów w szkołach podstawowych, 2 etaty w gimnazjum, 3 etaty w liceum, 1 etat w szkole zawodowej i branżowej, 16,51 etatów w przedszkolu oraz 2,0 etaty w zakresie dowożenia (kierowca autobusu i opiekun).

Liczba uczniów w publicznych szkołach w roku szkolnym 2018/2019 roku wynosi 744 w tym w szkołach podstawowych - 566 w gimnazjum - 63, w liceum ogólnokształcącym - 49, w szkole zawodowej i branżowej – 54, w Technikum - 12. Do Przedszkola im. Kubusia Puchatka zapisanych zostało 238 dzieci. Do Społecznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słonym uczęszcza 173 uczniów w tym 161 w szkole podstawowej i 12 w gimnazjum. Do niepublicznych przedszkoli zapisanych zostało 97 dzieci w tym 25 do Społecznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słonym i 2 uczniów do Niepublicznego Przedszkola „Co słonko widziało” zlokalizowanego na ul. Zdrojowej. Wśród uczniów uczęszczających do

niepublicznych przedszkoli 14 uczniów jest z innych gmin, które są zobowiązane zwracać gminie koszty udzielanej dotacji.

W planie finansowym placówek oświatowych uwzględniono wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oraz dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach i liceach, szkołach zawodowych wg wstępnej kalkulacji kwoty części oświatowej w 2019 roku oraz ilości dzieci niepełnosprawnych wykazanych w informacji SIO na 30.09.2018 roku.

W planie budżetu zaplanowano środki na fundusz na poratowanie zdrowia w wysokości 0,3 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli, który dla wszystkich jednostek wynosi 15.409,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia wydatki na poszczególne zadania oświatowe wraz ze źródłami finansowania.

L.p.	Rodzaje wydatków	Wydatki ogółem	w tym wydatki placowe	Subwencja oświatowa	Dotacje z budżetu państwa	Środki własne pozyskane przez placówki i Urząd Miasta	Środki z budżetu gminy
1	Szkoły podstawowe	6 988 885,00	5 092 948,00	4 489 654,00	0,00	8 463,00	2 490 768,00
	- SP-3	1 251 121,00	1 010 711,00	571 346,00		2 000,00	677 775,00
	- ZSP	4 779 048,00	4 082 237,00	2 959 592,00		6 463,00	1 812 993,00
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	958 716,00		958 716,00			0,00
2	Przedszkola	2 838 512,00	1 704 390,00	427 344,00	328 302,00	297 061,00	1 785 805,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	2 135 170,00	1 704 390,00	303 804,00	231 495,00	227 535,00	1 372 336,00
	- Budowa budynku żłobka i przedszkola o podwyższonym standardzie energooszczędności w Kudowie-Zdroju - wydatki bieżące	155 032,00		85 866,00	5 612,00		63 554,00
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	73 816,00				29 526,00	44 290,00
	- Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało"	459 494,00		37 674,00	91 195,00	40 000,00	290 625,00
	- pokrycie kosztów uczęszczania dziecka z Kudowy-Zdroju do przedszkola w innych gminach	15 000,00					15 000,00
3	Gimnazjum	902 167,00	748 745,00	287 384,00	0,00	0,00	614 783,00
	- ZSP	857 473,00	748 745,00	242 690,00			614 783,00
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	44 694,00		44 694,00			0,00
4	Liceum Ogólnokształcące	971 981,00	842 572,00	294 783,00		3 415,00	673 783,00
5	Szkoła zawodowa	207 028,00	149 320,00	143 552,00			63 476,00
6	Branżowa szkoła zawodowa I stopnia	237 741,00	174 212,00	193 483,00			44 258,00
7	Technikum	213 883,00	150 586,00	88 421,00			125 462,00
8	Dowożenie uczniów	275 845,00	89 265,00				275 845,00
9	Doskonalenie zawodowe nauczycieli	47 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 129,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	6 469,00					6 469,00
	- SP-3	5 715,00					5 715,00
	- ZSP	34 945,00					34 945,00

10	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	124 284,00	101 965,00	121 285,00	4 209,00	0,00	-1 210,00
	- Przedszkole im. Kubusia Puchatka	104 965,00	101 965,00	101 966,00	2 806,00		193,00
	- Niepubliczne Przedszkole "Co słonko widziało"	19 319,00		19 319,00	1 403,00		-1 403,00
11	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	400 886,00	382 886,00	400 886,00	0,00	0,00	0,00
	- SP-3	77 816,00	69 816,00	77 816,00			0,00
	- ZSP-SP-2	323 070,00	313 070,00	323 070,00			0,00
12	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i liceach, szkołach zawodowych	147 044,00	111 918,00	147 044,00	0,00	0,00	0,00
	- ZSP – gimnazjum	100 892,00	96 892,00	100 892,00			0,00
	- Społeczny Zespół Szkolno-Przedszkolny	31 126,00		31 126,00			0,00
	- ZSP- Szkoła Branżowa	7 513,00	7 513,00	7 513,00			0,00
	- ZSP - LO	7 513,00	7 513,00	7 513,00			0,00
13	Pozostałe zadania	95 381,25	1 000,00	0,00	0,00	76 887,39	18 493,86
	- fundusz zdrowotny dla nauczycieli	15 409,00					15 409,00
	- organizacja Dnia Edukacji Narodowej	7 000,00					7 000,00
	- koszty komisji egzaminacyjnej na awans zawodowy nauczycieli	1 000,00	1 000,00				1 000,00
	- realizacja projektu pn. "Eksperymentalne nauczanie kluczem do wiedzy: wspieranie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic klas ponadgimnazjalnych w ZSP im. Jana Pawła II w Kudowie-Zdroju"	71 972,25				76 887,39	-4 915,14
14	Wydatki inwestycyjne	2 739 770,00	0,00	0,00	0,00	1 162 794,00	1 576 976,00
	- termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3	487 000,00				315 684,00	171 316,00
	- termomodernizacja budynku szkoły podstawowej przy ul. Pogodnej	480 524,00				158 211,00	322 313,00
	- „Poprawa warunków sanitarnych w toaletach w Społecznym Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kudowie-Zdroju” zadanie wybrane w ramach budżetu obywatelskiego	50 000,00					50 000,00
	- Budowa budynku żłobka i przedszkola o podwyższonym standardzie energooszczędności w Kudowie-Zdroju	1 722 246,00				688 899,00	1 033 347,00
15	OGÓLEM	16 190 536,25	9 549 807,00	6 593 836,00	332 511,00	1 548 620,39	7 715 568,86

Planowane bieżące wydatki funkcjonowania oświaty na terenie gminy zarówno w placówkach publicznych jak i niepublicznych wzrosły w stosunku do 2018 roku o 1.443.472,00 zł w tym wynagrodzenia i pochodne o 1.113.633,00 zł, natomiast wzrost subwencji oświatowej o 165.885,00 zł.

Wydatki zaplanowane w dziale **Ochrona zdrowia (851)** w wysokości **447.100,00 zł** planuje się przeznaczyć na:

- wydatki związane z zakupem i przeprowadzeniem szczepień profilaktycznych przeciwko rakowi szyjki macicy – 44.100,00 zł,
- przeprowadzenie wspólnie z Fundacją Ronalda McDonalda badań ultrasonograficznych w ramach programu „NIE nowotworom u dzieci” – 11.000,00 zł
- prowadzenie gminnego programu przeciwdziałania narkomanii zgodnie z ustawą z dnia 29.07.2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii - 45.500,00 zł,
- prowadzenie gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 346.500,00 zł.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii zostanie opracowany do końca 2018 roku.

W dziale **Opieka społeczna (852)** ujmowane są zadania wynikające z ustaw o pomocy społecznej. Zaplanowane wydatki w kwocie **2.794.458,00 zł** przeznaczono na :

- zabezpieczenie środków na wykup usług opiekuńczych i pielęgnacyjnych w domach opieki społecznej – 550.000,00 zł,
 - zabezpieczenie środków na umieszczenie potrzebujących w ośrodkach wsparcia – 30.000,00 zł,
 - koszty poradnictwa specjalistycznego dla rodzin, w których stosuje się przemoc – 6.500,00 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 27.400,00 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 348.500,00 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 % - 240.000,00 zł (w całości środki budżetu gminy). W budżecie nie zaplanowano wydatków na wypłatę dodatku energetycznego (zadanie z zakresu administracji rządowej wynikające ze zmienionej ustawy Prawo Energetyczne). Wydatki i dochody z tego tytułu zostaną wprowadzone do budżetu po uzyskaniu informacji o wysokości przyznanej dotacji.
 - zasiłki stałe – 202.000,00 zł,
 - bieżące funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 898.732,00 zł. Wydatki płacowe (11 etatów + umowy zlecenia) zaplanowano w wysokości 740.932,00 zł. Pozostałe wydatki to kwota 157.800,00 zł w tym 40.000,00 zł na remont pomieszczeń,
 - prowadzenie usług opiekuńczych dla osób samotnych w starszym wieku - 194.598,00 zł,
 - dożywianie dzieci – 205.000,00 zł (60 % planowanych kosztów dożywiania może być dofinansowane ze środków programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” pozostałe 40 % w kwocie 82.000,00 zł jako 40 % udział gminy),
 - obsługę wypłaty dodatków mieszkaniowych i stypendiów szkolnych – 73.728,00 zł w tym wydatki płacowe 65.738,00 zł,
 - pozostałe zadania (dowóz żywności, paczki dla 90-latków) – 11.000,00 zł,
- Zestawienie planowanych wydatków w zakresie opieki społecznej ze wskazaniem źródła środków finansowych zawiera poniższa tabela:

L.p.	Rodzaje wydatków	Plan na 2019 rok	Środki z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	Środki z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, odpłatność podopiecznych	środki z budżetu gminy
1	2	3	4	5	6
1	Domy pomocy społecznej	550 000,00		8 000,00	542 000,00
2	Ośrodki wsparcia	30 000,00			30 000,00
3	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 500,00			6 500,00
4	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	27 400,00		26 400,00	1 000,00
5	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	348 500,00	0,00	235 500,00	113 000,00
	- zasilki okresowe	238 500,00		235 500,00	3 000,00
	- zasilki celowe	110 000,00			110 000,00
6	Dodatki mieszkaniowe	240 000,00			240 000,00
7	Zasilki stałe	202 000,00		201 000,00	1 000,00
8	Funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej	898 732,00		186 100,00	712 632,00
9	Usługi opiekuńcze	194 598,00		40 000,00	154 598,00
10	Pomoc w zakresie dożywiania	205 000,00		123 000,00	82 000,00
11	Pozostała działalność	91 728,00	0,00	0,00	91 728,00
	- obsługa wypłaty stypendiów socjalnych i dodatków mieszkaniowych	73 728,00			73 728,00
	- przewóz żywności i osób niepełnosprawnych za zajęcia	10 000,00			10 000,00
	- zakup paczek świątecznych dla 90-cio latków	8 000,00			8 000,00
12	OGÓLEM	2 794 458,00	0,00	820 000,00	1 974 458,00

W dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza (854)** zaplanowano wydatki w kwocie **190.645,00 zł** przeznaczając je na:

- organizację wypoczynku dla dzieci w ramach wymiany z gminą Tuchola – 48.300,00 zł,
- organizację półkolonii dla dzieci w okresie wakacyjnym – 35.300,00 zł,
- wypłatę stypendiów szkolnych i zasilków szkolnych współfinansowanych w 80 % z budżetu państwa – 73.500,00 zł,
- wypłatę stypendiów naukowych dla uczniów szkół podstawowych i ponadpodstawowych – 20.545,00 zł,
- wypłatę stypendiów naukowych i nagród sportowych przyznawanych corocznie przez Radę Miejską – 13.000,00 zł.

W dziale **Rodzina (855)** wydatki w kwocie **6.436.159,00 zł** przeznacza się na:

- realizację rządowego programu „Rodzina 500+” – 3.675.000,00 zł w tym 3.619.875,00 zł na wypłatę świadczeń oraz 55.125,00 zł na obsługę tych wypłat w tym na wydatki płacowe 52.900,00 zł,
- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 2.003.424,00 zł w tym: wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 1.763.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych świadczeń – 98.000,00 zł, środki na obsługę wypłaty świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 142.424,00 zł w tym wydatki płacowe dwóch pracowników – 122.750,00 zł,
- zatrudnienie asystenta rodziny – 52.302,00 zł w tym wydatki płacowe – 46.313,00 zł,
- koszty bieżącego utrzymania i prowadzenia żłobka – 382.933,00 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 294.503,00 zł, pozostałe wydatki – 88.430,00 zł. Planowane zatrudnienie pracowników obsługi wynosi 5,00 etatów. Żłobek gwarantuje

miejsce dla 32 dzieci. Planowana odpłatność rodziców za usługi żłobka i wyżywienie wynosi 111.000,00 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 – 30.000,00 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 – 40.000,00 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 – 22.500,00 zł.

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

L.p.	Rodzaje wydatków	Plan na 2019 rok	Środki z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	Środki z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, wpłaty rodziców	środki z budżetu gminy
1	2	3	4	5	6
1	Świadczenie wychowawcze	3 675 000,00	3 675 000,00	0,00	0,00
	- świadczenia wychowawcze	3 619 875,00	3 619 875,00		0,00
	- koszty obsługi	55 125,00	55 125,00		0,00
2	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 003 424,00	1 914 000,00	0,00	89 424,00
	- świadczenia rodzinne wraz z dodatkami i fundusz alimentacyjny	1 763 000,00	1 763 000,00		0,00
	- składki społeczne od niektórych świadczeń rodzinnych	98 000,00	98 000,00		0,00
	- koszty obsługi	142 424,00	53 000,00		89 424,00
3	Wspieranie rodziny	282 302,00	230 000,00	0,00	52 302,00
	- świadczenie "Dobry start"	222 600,00	222 600,00		0,00
	- koszty obsługi	7 400,00	7 400,00		0,00
	- asystent rodziny	52 302,00			52 302,00
4	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	382 933,00		111 000,00	271 933,00
5	Rodziny zastępcze	30 000,00			30 000,00
6	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	40 000,00			40 000,00
7	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane 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	22 500,00	22 500,00		0,00
8	OGÓLEM	6 436 159,00	5 841 500,00	111 000,00	483 659,00

Zaplanowane w dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (900)** wydatki w kwocie **11.670.601,58 zł** obejmują:

w rozdziale **90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 116.000,00 zł** w tym:

- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska (odprowadzanie wód opadowych) – 30.000,00 zł,
- czyszczenie kanalizacji burzowej i piaskowników – 50.000,00 zł,
- remonty kanalizacji burzowej – 20.000,00 zł,

- ubezpieczenie by-passu przy składowisku odpadów komunalnych – 2.000,00 zł
- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 14.000,00 zł.

w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami – 2.735.000,00 zł w tym:

- koszty funkcjonowania nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 2.735.000,00 zł w tym wydatki związane z obsługą administracyjną systemu – 66.700,00 zł, opłaty dla przedsiębiorców świadczących usługi w zakresie składowania, odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych – 2.520.000,00 zł, zakup kompostowników – 7.000,00 zł, prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 120.000,00 zł, koszty druku kalendarzy z harmonogramem odbioru surowców wtórnych – 20.000,00 zł, inne wydatki (ubezpieczenia) – 1.300,00 zł, Zestawienie dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w 2019 roku zawiera załącznik nr 9 do uchwały budżetowej.

w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – 127.000,00 zł w tym:

- zakup pakietów jednorazowych i pojemników na psie odchody oraz koszy ulicznych – 20.000,00 zł,
- wywóz nieczystości stałych z koszy ulicznych i pojemników zlokalizowanych na terenie miasta – 95.000,00 zł,
- usługi opróżniania pojemników na psie odchody – 12.000,00 zł.

w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 1.015.485,00 zł w tym:

- wydatki bieżące związane z utrzymaniem terenów zielonych na terenie miasta – 1.015.485,00 zł, na które składają się następujące pozycje: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10 pracowników (9,5 etatów) – 502.775,00 zł (tym umowy zlecenia dotyczące badań dendrologicznych i koszenia terenów zielonych – 100.390,00 zł), zakup materiałów, wyposażania, narzędzi, paliwa, materiału roślinnego oraz środków ochrony roślin – 220.000,00 zł, zakup gazu i energii elektrycznej na potrzeby przechowywania palm – 85.000,00 zł, zakup usług remontowych (naprawa nawodnienia w Parku Zdrojowym i donic na palmy) – 30.000,00 zł, zakup usług pozostałych (wycinka drzew, zabiegi pielęgnacyjne, realizacja programu „Praca za czynsz” itp.) – 130.000,00 zł, koszty ekspertyz – 10.000,00 zł opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 10.000,00 zł, koszty ubezpieczenia – 7.000,00 zł, pozostałe koszty (ekwiwalenty, badania lekarskie, odpisy na ZFŚS, podróże służbowe, szkolenia) – 20.710,00 zł.

w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu– 241.800,00 zł w tym:

- dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wymianą tradycyjnych i przestarzałych pieców w budynkach i lokalach mieszkalnych na nowoczesne ekologiczne źródło ciepła, zgodnie z regulaminem określającym zasady udzielania dotacji celowej ze środków budżetu Gminy Kudowa-Zdrój na dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z ograniczeniem niskiej emisji na terenie gminy Kudowa-Zdrój - 40.500,00 zł (15 szt.),
- dofinansowanie kosztów inwestycji służących ograniczeniu niskiej emisji, w ramach programu „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego – II edycja” przy wsparciu finansowym Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w postaci umarzalnej pożyczki – 175.000,00 zł (25 szt.),
- przeprowadzenie konkursu plastycznego dla dzieci i młodzieży o tematyce ochrony powietrza i ograniczenia smogu – 10.000,00 zł na zakup nagród dla uczestników (planuje się dofinansowanie realizacji konkursu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 9.000,00 zł),

- przeprowadzenie kampanii edukacyjno-informacyjnej w sprawie ochrony powietrza i ograniczenia smogu – 16.300,00 zł

w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 764.500,00 zł w tym:

- zapewnienie oświetlenia na drogach publicznych i w Parku Zdrojowym (zakup energii elektrycznej) – 516.000,00 zł (wzrost stawek jednostkowych zakupu energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia ulicznego wynosi 45%),
- 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 – 15.000,00 zł,
- koszty ubezpieczenia majątku w zakresie oświetlenia ulicznego – 1.500,00 zł,
- zakup elementów oświetlenia świątecznego –22.000,00 zł w tym 20.000,00 zł jako wydatki inwestycyjne,
- wykonanie nowych punktów oświetleniowych lub modernizację istniejących wg potrzeb - 90.000,00 zł (wydatek inwestycyjny),

w rozdziale 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych– 1.600,00 zł w tym:

- współfinansowanie kampanii informacyjnej dotyczącej segregacji odpadów komunalnych – 1.600,00 zł,

w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 1.603.324,00 zł w tym:

- przeprowadzenie konkursu ekologicznego dla dzieci i młodzieży – 25.000,00 zł (planuje się dofinansowanie realizacji konkursu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 6.250,00 zł),
- przeprowadzenie kampanii edukacyjnej z zakresu segregacji odpadów komunalnych – 14.400,00 zł finansowanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu (wkład własny w ramach środków z opłaty produktowej),
- utylizację azbestu z nieruchomości na terenie gminy – 24.000,00 zł przy planowanym udziale środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 20.400,00 zł,
- opracowanie analizy stanu gospodarki odpadami komunalnymi - 1.000,00 zł,
- monitoring oraz ubezpieczenie składowiska odpadów komunalnych – 18.500,00 zł,
- rekultywacja składowiska odpadów komunalnych metodą wykorzystania materiałów z odzysku odpadów – 61.500,00 zł (wydatki inwestycyjne),
- realizacja projektu pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów komunalnych (PSZOK) w Kudowie-Zdroju przy ul. Nad Potokiem 58” – 1.458.924,00 zł.

w rozdziale 90095 – Pozostała działalność – 5.005.892,58 zł w tym:

- koszty prowadzenia programu opieki nad zwierzętami - **30.000,00 zł** w tym zakup materiałów – 1.000,00 zł (karma dla bezdomnych kotów), zakup usług pozostałych np. umieszczenie psa w schronisku, usypianie ślepych miotów, inne usługi weterynaryjne – 29.000,00 zł,
- koszty utrzymania szaletu w Parku Zdrojowym – **60.200,00 zł** w tym umowa zlecenia wraz z pochodnymi (obsługa szaletu) – 38.000,00 zł, zakup energii elektrycznej, dostawa wody – 10.000,00 zł, zakup środków czystości – 7.000,00 zł, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 700,00 zł, odbiór ścieków i zakup pozostałych usług – 4.000,00 zł, ubezpieczenie – 500,00 zł,

- koszty utylizacji padłych zwierząt – **5.000,00 zł**,
- koszty wypłaty dodatkowego wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych w 2018 roku – **24.000,00 zł**,
- pozostałe usługi związane z utrzymaniem urządzeń komunalnych na terenie miasta - **25.458,00 zł** w tym zakup materiałów – 15.000,00 zł, zakup usług remontowych – 5.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 5.000,00 zł, przeglądy – 458,00 zł,
- sporządzenie raportu z realizacji Programu Ochrony Środowiska (obowiązek co 2 lata) – **3.000,00 zł**,
- rozliczenie rekompensaty za świadczenie usług publicznych za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 na rzecz Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. na podstawie porozumienia wykonawczego dotyczącego świadczenia usług publicznych przez podmiot wewnętrzny z dnia 03.07.2017 roku oraz umowy wykonawczej o świadczenie usługi publicznej w zakresie odbioru odpadów od właścicieli nieruchomości zamieszkałych zlokalizowanych na terenie gminy, prowadzeniu PSZOK oraz doczyszczaniu selektywnie zebranych odpadów komunalnych z dnia 04.07.2017 roku - 400.000,00 zł,
- realizacja projektu pn. "Nowy Stary Zdrój - rewitalizacja infrastruktury publicznej wraz z infrastrukturą drogową w sąsiedztwie Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju" – **2.148.481,15 zł** (modernizacja ul. Matejki i Moniuszki, budowa placu do gry w boule)
- realizacja projektu pn. "Nowa Kudowa - rewitalizacja przestrzeni publicznej i infrastruktury drogowej w Kudowie-Zdroju" – **2.309.753,43 zł** (modernizacja ul. Kombatantów, budowa placu zabaw i siłowni plenerowej przy ul. Kombatantów, przebudowa ul. Warszawskiej).

Wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wynoszą 5.430.048,00 zł a wydatki inwestycyjne 6.140.553,58 zł.

W dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (921)** środki w wysokości **1.940.700,00 zł** przeznacza się na:

w rozdziale 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury – 157.700,00 zł w tym:

- współfinansowanie imprez kulturalnych organizowanych przez Urząd Miasta tj. VII Forum Tradycji, II Festiwal Zabawek oraz CZ-PL Festival – 142.700,00 zł w tym: nagrody w konkursach – 1.000,00 zł, zakup materiałów – 10.000,00 zł, zakup pozostałych usług – 125.000,00 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 300,00 zł, umowy – zlecenia wraz z pochodnymi – 6.400,00 zł,
- organizacja świąt okolicznościowych – 13.000,00 zł,
- nagrody w konkursach organizowanych przez inne jednostki np. konkurs recytatorski, przegląd twórczości przedszkolnej – 2.000,00 zł.

w rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 910.000,00 zł w tym:

- dotacja dla Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu na działalność statutową – 850.000,00 zł,
- dotacja celowa dla Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu na realizację zadania pn. „Modernizacja I piętra budynku przy ul. Głównej 43” – 60.000,00 zł.

Kudowskie Centrum Kultury i Sportu przejęło działania w zakresie organizacji imprez kulturalnych i sportowych, prowadzenia chóru Sta Allegro itp.

w rozdziale 92116 – Biblioteki – 493.000,00 zł w tym:

- dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na działalność statutową – 483.000,00 zł,
- dotacja celowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na realizację zadania wybranego w ramach budżetu obywatelskiego „Lokalny Klub Kodowania” – 10.000,00 zł.

w rozdziale 92118 – Muzea – 380.000,00 zł w tym:

- dotacja dla Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego w Kudowie Zdroju na zadania statutowe – 378.000,00 zł,
- koszty ubezpieczenia wiatraka zlokalizowanego w Muzeum Kultury Ludowej Pogranicza Sudeckiego – 2.000,00 zł,

W dziale (925) **Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody** zaplanowane zostały wydatki w kwocie **31.000,00 zł** na przeprowadzenie badań dendrologicznych drzew pomników przyrody – 10.000,00 oraz wykonania zabiegów ochronnych na drzewach – 21.000,00 zł.

Zaplanowane w budżecie na 2019 rok wydatki w dziale **Kultura fizyczna (926)** w wysokości **406.300,00 zł** przeznacza się na:

w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe – 249.500,00 zł w tym:

- koszty utrzymania boiska sportowego Orlik - **16.500,00 zł** w tym zakup usług remontowych – 3.000,00 zł, zakup materiałów – 1.000,00 zł, zakup energii – 5.000,00 zł, zakup pozostałych usług - 5.000,00 zł, koszty ubezpieczenia – 2.500,00 zł,
- koszty utrzymania pozostałych obiektów sportowych (boiska sportowe, zespół boisk przy ul. Ks. Popiełuszki, plac 50+) – **38.000,00 zł**, zakup materiałów – 4.000,00 zł, zakup energii – 11.000,00 zł, zakup usług remontowych – 2.000,00 zł, zakup pozostałych usług - 20.000,00 zł (m.in. koszenie boisk), koszty ubezpieczenia – 1.000,00 zł,
- realizację zadania wybranego w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Zakup tablicy wyników sportowych i sprzętu do pielęgnacji murawy na stadionie piłkarskim ZKS Włókniarz Kudowa-Zdrój” – 20.000,00 zł,
- poprawa bazy sportowej stadionu piłkarskiego ZKS Włókniarz Kudowa-Zdrój (pawilon stadionowy, studnia głębinowa) – 25.000,00 zł,
- realizację zadania pn. „Poprawa bazy sportowej klubu sportowego LUKS Czerмна poprzez zakup i montaż obiektów szatniowych” – 150.000,00 zł.

w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej – 81.800,00 zł w tym:

- zatrudnienie animatora w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” oraz trenerów w ramach „Akademii Orlika” – 22.800,00 zł,
- organizacja wyjazdów na Zieleniec podczas ferii zimowych – 12.000,00 zł,
- pokrycie kosztów korzystania z basenu przez osoby niepełnosprawne i Honorowych Dawców Krwi – 8.000,00 zł
- pokrycie kosztów korzystania z basenu przez członków Ligi Pływackiej – 5.000,00 zł,
- pokrycie kosztów korzystania z basenu podczas wiosennych zawodów dla dzieci – 6.000,00 zł,
- koszty współorganizacji imprez sportowych (np. bieg Wilczym, Tropem, Bieg Pileckiego, przewóz zawodników na zawody itp.) – 13.000,00 zł,
- współorganizacja sztafety górskiej 3x25 km na trasie Kudowa-Zdrój – Broumovskie Steny – Góry Stołowe – Kudowa-Zdrój – 15.000,00 zł.

w rozdziale 92695 – Pozostała działalność – 75.000,00 zł w tym:

- koszty przeglądów i napraw placów zabaw – 15.000,00 zł,
- realizacja zadania wybranego w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Doposażenie placu zabaw Kudowa-Zdrój ul. Pogodna (przy szkole)” – 10.000,00 zł,
- realizacja zadania wybranego w ramach budżetu obywatelskiego pn. „Plac zabaw – Pogodny Zakątek – 50.000,00 zł.

W Załączniku nr 2a do uchwały budżetowej przedstawiono szczegółowe zestawienie przewidzianych do wykonania w 2019 roku zadań inwestycyjnych na łączną kwotę **11.364.365,58 zł**.

W załączeniu do uzasadnienia przedstawiono przewidywane wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej w 2018 roku oraz planowane wykonanie wydatków na 2019 rok.

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

W 2019 roku w budżecie gminy planuje się wydatki na programy i projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na kwotę 7.969.928,83 zł w tym:

- "Poprawa jakości powietrza na obszarze OSI ZDK - Kudowa-Zdrój - kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - etap III" – 565.397,00 zł (w tym 85% dofinansowania),
- "Aqua Mineralis Glacensis" – 464.039,00 zł (w tym 85% dofinansowania),
- "Singletrack Orlicko-Kłodzko" – 802.026,00 zł (w tym 85% dofinansowania),
- "Nowy stary Zdrój - rewitalizacja infrastruktury publicznej wraz z infrastrukturą drogową w sąsiedztwie Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju" – 2.148.481,15 zł (w tym 79,99% dofinansowania),
- "Nowa Kudowa - rewitalizacja przestrzeni publicznej i infrastruktury drogowej w Kudowie-Zdroju" - 2.309.753,43 zł (w tym 79,99% dofinansowania),
- "Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów komunalnych (PSZOK) w Kudowie-Zdroju przy ul. Nad Potokiem 58" – 1.458.924,00 zł (w tym 85% dofinansowania),
- "Ochrona klimatu Gór Stołowych - ograniczenie ruchu kołowego wraz z zakupem wyposażenia i elementami edukacji ekologicznej na obszarze Gminy Kudowa-Zdrój" – 149.336,00 zł (w tym 63,63% dofinansowania),
- "Eksperymentalne nauczanie kluczem do wiedzy: wspieranie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic klas ponadgimnazjalnych w ZSP im. Jana Pawła II w Kudowie-Zdroju" – 71.972,25 zł (w tym 95% dofinansowania).

Cześć 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.

Realizacja zadań własnych gminy przez organizacje pozarządowe

W 2019 roku planuje się przekazać część zadań własnych gminy do realizacji stowarzyszeniom działającym na terenie miasta. Na realizację zadań gminy zleconym organizacjom pozarządowym przeznaczono 200.000,00 zł.

Podział środków odbędzie się w ramach ogłaszanego corocznie konkursu. W budżecie gminy utworzono na ten cel rezerwę celową w kwocie 200.000,00 zł.

Zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej

W 2019 roku gmina będzie realizowała zadania zlecone z zakresu administracji rządowej tj.:

1. w zakresie opieki nad rodziną:
 - wypłata świadczeń w ramach programu „Rodzina 500+” – 3.675.000,00 zł,

- wypłata świadczeń dla osób wymagających pomocy spełniających warunki określone w ustawie o pomocy społecznej (wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego) – 1.914.000,00 zł,
 - wypłata świadczeń w ramach rządowego programu "Świadczenia dobry start" – 230.000,00 zł,
 - opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 22.500,00 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 – 101.561,00 zł,
 - prowadzenie zadań z zakresu obrony cywilnej – 1.000,00 zł ,
 - prowadzenie zadań z zakresu obrony narodowej – 300,00 zł,
 - prowadzenie systematycznej aktualizacji rejestru wyborców – 2.062,00 zł.

Na realizację w/w zadań gmina otrzyma dotacje celowe w wysokości **5.946.423,00 zł**.

W związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie opieki nad rodziną planuje się uzyskać dochody w wysokości 40.000,00 zł w tym:

- z tytułu odsetek – 20.000,00 zł podlegające w całości przekazaniu na rzecz budżetu państwa,
- z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej – 3.000,00 zł podlegające przekazaniu do budżetu państwa po potrąceniu 50% na rzecz budżetu gminy,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego – 17.000,00 zł podlegające przekazaniu do budżetu państwa po potrąceniu 40 % na rzecz budżetu gminy.

Dochody budżetu gminy to kwota 8.300,00 zł.

Powyższe wielkości przedstawiono w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

PLAN FINANSOWANIA DEFICYTU BUDŻETOWEGO LUB ROZDYSPONOWANIA NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

W budżecie gminy na 2019 rok zaplanowano:

- dochody budżetu w wysokości 52.148.471,62 zł,
- wydatki budżetu w wysokości 52.717.652,03 zł,

Planowany deficyt budżetu 569.180,41 zł,

Planowane przychody w kwocie 4.264.297,16 zł w tym 2.169.660,16 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, 175.000,00 zł pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację programu „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego – II edycja”, 1.077.637,00 zł pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację zadania pn. „Budowa budynku żłobka i przedszkola o podwyższonym standardzie energooszczędności w Kudowie-Zdroju” oraz 842.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Plan finansowania deficytu przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Zasoby krajowe	Zasoby funduszy pomocowych	Razem
1.	Dochody	43 816 515,00	8 331 956,62	52 148 471,62
1a	<i>dochody bieżące</i>	41 231 836,00	685 469,13	41 917 305,13
1b	<i>dochody majątkowe</i>	2 584 679,00	7 646 487,49	10 231 166,49
2.	Wydatki	44 747 723,20	7 969 928,83	52 717 652,03
2a	<i>wydatki bieżące</i>	40 923 661,20	429 625,25	41 353 286,45
2b	<i>wydatki majątkowe</i>	3 824 062,00	7 540 303,58	11 364 365,58
3.	Wynik budżetu (1-2)	-931 208,20	362 027,79	-569 180,41
3a	<i>Na operacjach bieżących</i>	308 174,80	255 843,88	564 018,68

3b	<i>Na operacjach majątkowych</i>	-1 239 383,00	106 183,91	-1 133 199,09
4.	Przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych	2 094 637,00	2 169 660,16	4 264 297,16
5.	Przychody wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym	0,00		0,00
6.	splata udzielonych pożyczek	20 000,00	0,00	20 000,00
7.	Rozchody (splata kredytów i pożyczek)	1 727 646,68	1 987 470,07	3 715 116,75
8.	Stan wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym (3+4+5+6-7)	-544 217,88	544 217,88	0,00

Szczegółowy wykaz planowanych przychodów i rozchodów związanych z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2019 roku zawiera Załącznik nr 3 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 przychody w 2019 roku w zakresie ochrony środowiska wynoszą 22.000,00 zł w tym 20.000,00 zł z tytułu opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska i wprowadzane w nim zmiany oraz 2.000,00 zł z tytułu darowizn.

Uzyskane przychody planuje się przeznaczyć na:

- zakup nagród w konkursie ekologicznym dla dzieci i młodzieży – 18.750,00 zł,
- zakup nagród w konkursie plastycznym dla dzieci i młodzieży w zakresie ochrony powietrza – 3.250,00 zł,

Szczegółowy wykaz realizowanych zadań z wyszczególnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 8 do uchwały budżetowej.

DOCHODY I WYDATKI W ZAKRESIE GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

Planowane przychody w 2019 roku w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi wynoszą 2.735.000,00 zł.

Uzyskane przychody planuje się przeznaczyć na:

- obsługę administracyjną systemu – 66.700,00 zł,
- prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych zlokalizowanego przy ul. Fredry 8 – 120.000,00 zł,
- koszty promocji selektywnego zbierania odpadów komunalnych – 20.000,00 zł
- wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych – 2.528.300,00 zł w tym 7.000,00 zł na zakup kompostowników 1.300,00 zł na ubezpieczenie sprzętu do segregacji odpadów komunalnych, 1.000.000,00 zł koszty zbierania i transportu odpadów komunalnych, 300.000,00 zł koszty doczyszczania odpadów komunalnych, 1.220.000,00 zł koszty umieszczenia odpadów na składowisku odpadów komunalnych.

Szczegółowy wykaz realizowanych zadań z wyszczególnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 9 do uchwały budżetowej.