

ZARZĄDZENIE NR 199/25
WÓJTA GMINY KOZY

z dnia 5 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały Rady Gminy Kozy w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej na rok 2026

Na podstawie art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), art. 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz uchwały Nr XLI/303/22 Rady Gminy Kozy z dnia 21 czerwca 2022 r.

Zarządzam:

§ 1. Przyjąć projekt uchwały w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Kozy, zgodnie z załącznikiem.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej na 2026 rok należy przedłożyć do 15 listopada br.:

- Radzie Gminy Kozy,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Kozy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Kozy

Jacek Kaliński

Załącznik do zarządzenia nr 199/25

Wójta Gminy Kozy

z dnia 5 listopada 2025 r.

**UCHWAŁA NR ... / ... /24
RADY GMINY KOZY**

z dnia ... grudnia 2025 r.

Uchwała Budżetowa na 2026 rok Gminy Kozy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” i „i” oraz pkt 10, art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153), art. 89, art. 211 i 212, art. 214 pkt 1 i 2, art. 222, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), art. 154 ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej z 5 grudnia 2024 r. (Dz.U. z 2024 r. poz. 1907) oraz art. 111 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.)

Rada Gminy Kozy uchwala,

co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie 119 850 000,00 zł, z tego:

1. dochody bieżące 111 934 061,17 zł,
2. dochody majątkowe 7 915 938,83 zł.

zgodnie z Załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie 130 000 000,00 zł, z tego:

1. wydatki bieżące 103 710 953,94 zł,
2. wydatki majątkowe 26 289 046,06 zł.

zgodnie z Załącznikiem nr 2.

§ 3. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetowy w kwocie 10 150 000,00 zł, który zostanie pokryty:

1. przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 659 640,00 zł,
2. przychodami z pożyczki w kwocie 5 000 000,00 zł,
3. przychodami z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 490 360,00 zł.

§ 4. Ustala się przychody budżetu jednostki samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 12 670 000,00 zł oraz rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 2 520 000,00 zł,

zgodnie z Załącznikiem nr 3.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

1. Ogólną w wysokości – 210 000,00 zł.
2. Celową na nieprzewidziane wydatki w oświacie w wysokości 1 220 000,00 zł.
3. Celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 280 000,00 zł.

§ 6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych :

1. Na finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 7 500 000,00 zł,

2. Na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 5 000 000,00 zł.

3. Na finansowanie wydatków z art. 90 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4 554 000,00 zł.

§ 7. 1. W planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego określa się planowane dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw

zgodnie z Załącznikiem nr 4.

2. W planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją:

1) Zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami

zgodnie z Załącznikiem nr 5.

2) Zadań wykonywanych na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

zgodnie z Załącznikiem nr 6.

§ 8. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwotach określonych w § 6.

2. Dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

3. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

4. Lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu.

5. Udzielania pożyczek z budżetu Gminy Kozy w 2026 roku do wysokości 200 000,00 zł.

6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 9. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy

zgodnie z Załącznikiem nr 7.

§ 10. Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych

zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 11. Do budżetu Gminy Kozy załącza się informację o dochodach odprowadzanych do budżetu państwa z zadań zleconych gminom.

zgodnie z Załącznikiem nr 9.

§ 12. W budżecie Gminy Kozy wyodrębnia się wykaz zadań realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego

zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 13. Ustala się, że zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym w którym dokonano wydatku, zmniejszają wykonanie wydatków.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Kozy.

Dochody budżetu Gminy Kozy na 2026 rok

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4
bieżące			
010		Rolnictwo i łowiectwo	940 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	890 000,00
	0830	Wpływy z usług	50 000,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 232,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 232,00
600		Transport i łączność	211 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	85 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	120 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	590 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	12 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	420 000,00
	0830	Wpływy z usług	158 000,00
710		Działalność usługowa	65 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
	0830	Wpływy z usług	45 000,00
750		Administracja publiczna	460 157,25
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	333 711,25
	0830	Wpływy z usług	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	125 946,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	298 583,74
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	35 127,51
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 400,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 400,00
752		Obrona narodowa	2 249,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 249,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	69 641 506,70
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	56 215 354,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 301 759,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	9 800 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	210 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	64 500,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	230 893,70
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	62 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	80 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	128 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	319 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 140 000,00
758		Różne rozliczenia	23 894 455,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500 000,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	22 394 455,00
801		Oświata i wychowanie	2 417 109,50

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	259 109,50
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	163 000,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	1 657 300,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	45 500,00
	0830	Wpływy z usług	280 700,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 500,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	244 714,52
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 394,98
851		Ochrona zdrowia	639,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	639,00
852		Pomoc społeczna	863 370,72
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	65 346,72
	0830	Wpływy z usług	58 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 360,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	16 700,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 249,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	684 715,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	58 468,12
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 878,60
855		Rodzina	5 188 056,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	91 640,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 064 916,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 926 886,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 912 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00
	0830	Wpływy z usług	7 886,00
926		Kultura fizyczna	730 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	80 000,00
	0830	Wpływy z usług	620 000,00
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	30 000,00
bieżące razem:			111 934 061,17
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	658 167,47
majątkowe			
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 890 938,83
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 890 938,83
700		Gospodarka mieszkaniowa	525 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	525 000,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	463 000,00
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	62 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 500 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 500 000,00

6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 150 000,00
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	350 000,00
majątkowe razem:		7 915 938,83
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 025 000,00
Ogółem:		119 850 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 683 167,47

Załącznik Nr 2 do Załącznika

Wydatki budżetu Gminy Kozy na 2026 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
010		Rolnictwo i łowiectwo	11 326 300,00	866 500,00	416 500,00	0,00	416 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 459 800,00	10 459 800,00	0,00	0,00	0,00	
	01009	Spółki wodne	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	11 271 300,00	811 500,00	411 500,00	0,00	411 500,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 459 800,00	10 459 800,00	0,00	0,00	0,00	
600		Transport i łączność	12 288 798,06	3 826 262,00	3 055 700,00	0,00	3 055 700,00	770 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 462 536,06	8 462 536,06	0,00	0,00	0,00	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	770 562,00	770 562,00	0,00	0,00	0,00	770 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	11 438 036,06	3 015 500,00	3 015 500,00	0,00	3 015 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 422 536,06	8 422 536,06	0,00	0,00	0,00	
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	78 200,00	38 200,00	38 200,00	0,00	38 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60095	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630		Turystyka	620,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	63095	Pozostała działalność	620,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 544 026,00	794 026,00	794 026,00	11 226,00	782 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	617 201,68	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 402 726,00	652 726,00	652 726,00	11 226,00	641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	617 201,68	0,00	0,00	
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	141 300,00	141 300,00	141 300,00	0,00	141 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	405 310,00	405 310,00	405 310,00	55 227,00	350 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	128 933,00	128 933,00	128 933,00	21 000,00	107 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71035	Cmentarze	190 120,00	190 120,00	190 120,00	8 970,00	181 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71095	Pozostała działalność	86 257,00	86 257,00	86 257,00	25 257,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	14 984 572,45	14 357 862,45	13 557 417,73	11 375 650,73	2 181 767,00	45 000,00	301 200,00	454 244,72	0,00	0,00	626 710,00	626 710,00	477 000,00	0,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	125 946,00	125 946,00	125 946,00	123 782,00	2 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	269 800,00	269 800,00	19 800,00	0,00	19 800,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 376 835,00	10 336 835,00	10 286 835,00	8 637 375,00	1 649 460,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	99 000,00	99 000,00	99 000,00	10 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 803 593,73	2 803 593,73	2 802 393,73	2 553 993,73	248 400,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	75095	Pozostała działalność	1 309 397,72	722 687,72	223 443,00	50 500,00	172 943,00	45 000,00	0,00	454 244,72	0,00	0,00	586 710,00	586 710,00	477 000,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	273 249,00	103 249,00	102 747,35	0,00	102 747,35	0,00	501,65	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	1 949,00	1 949,00	1 447,35	0,00	1 447,35	0,00	501,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	270 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	862 100,00	172 100,00	65 900,00	27 500,00	38 400,00	106 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	814 100,00	134 100,00	27 900,00	27 500,00	400,00	106 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	32 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	1 156 000,00	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 156 000,00	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	2 080 690,00	2 080 690,00	2 080 690,00	0,00	2 080 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	370 690,00	370 690,00	370 690,00	0,00	370 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 710 000,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	53 603 721,48	53 603 721,48	43 000 015,39	36 268 329,72	6 731 685,67	8 610 000,00	1 687 400,00	306 306,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	22 373 802,46	22 373 802,46	18 037 802,46	16 062 122,46	1 975 680,00	3 600 000,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	75 000,00	75 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	10 730 608,03	10 730 608,03	8 765 608,03	7 333 423,03	1 432 185,00	1 635 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80105	Przedszkola specjalne	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	1 233 380,00	1 233 380,00	1 169 480,00	1 115 500,00	53 980,00	0,00	63 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	450 000,00	450 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące	3 031 094,90	3 031 094,90	2 913 094,90	2 576 824,23	336 270,67	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	177 000,00	177 000,00	177 000,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	4 282 190,00	4 282 190,00	4 282 190,00	2 495 610,00	1 786 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 448 000,00	1 448 000,00	1 159 000,00	1 101 900,00	57 100,00	260 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	6 920 500,00	6 920 500,00	5 590 500,00	5 310 700,00	279 800,00	1 050 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	296 840,00	296 840,00	286 340,00	266 150,00	20 190,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	585 306,09	585 306,09	279 000,00	6 100,00	272 900,00	0,00	0,00	306 306,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	478 509,00	478 509,00	435 539,00	243 693,42	191 845,58	42 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	43 800,00	43 800,00	43 800,00	0,00	43 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	381 300,00	381 300,00	361 300,00	243 144,42	118 155,58	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85158	Izby wytrzeźwień	22 970,00	22 970,00	0,00	0,00	0,00	22 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	2 439,00	2 439,00	2 439,00	549,00	1 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 564 521,75	3 564 521,75	2 720 123,87	1 779 426,28	940 697,59	150 000,00	608 454,00	85 943,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	570 000,00	570 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	13 423,00	13 423,00	13 423,00	2 997,75	10 425,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	28 085,00	28 085,00	28 085,00	0,00	28 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	177 221,00	177 221,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	142 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	249 177,00	249 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 992 087,87	1 992 087,87	1 986 435,87	1 723 708,53	262 727,34	0,00	5 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	80 480,00	80 480,00	80 480,00	52 720,00	27 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	169 615,00	169 615,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	168 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	246 932,88	246 932,88	5 700,00	0,00	5 700,00	150 000,00	5 289,00	85 943,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	271 800,07	271 800,07	230 640,00	217 440,00	13 200,00	0,00	41 160,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	245 400,07	245 400,07	230 640,00	217 440,00	13 200,00	0,00	14 760,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	17 900,00	17 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	6 055 443,19	6 055 443,19	1 679 061,19	1 122 477,79	556 583,40	0,00	4 376 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 603,94	3 603,94	3 603,94	0,00	3 603,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 279 186,25	5 279 186,25	907 104,25	795 006,57	112 097,68	0,00	4 372 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	705,00	705,00	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	619 075,00	619 075,00	614 775,00	326 766,22	288 008,78	0,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 873,00	22 873,00	22 873,00	0,00	22 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 514 309,00	8 384 309,00	8 273 309,00	634 919,93	7 638 389,07	105 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	5 130 000,00	5 130 000,00	4 130 000,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 912 000,00	6 912 000,00	6 906 000,00	614 880,00	6 291 120,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	346 750,00	46 750,00	46 750,00	2 630,93	44 119,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 510 000,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	61 400,00	61 400,00	61 400,00	0,00	61 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	4 484 159,00	154 159,00	154 159,00	17 409,00	136 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00	4 330 000,00	4 130 000,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	4 037 630,00	4 037 630,00	3 681 230,00	2 481 700,00	1 199 530,00	320 000,00	36 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	3 561 230,00	3 561 230,00	3 546 230,00	2 464 100,00	1 082 130,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	476 400,00	476 400,00	135 000,00	17 600,00	117 400,00	320 000,00	21 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			130 000 000,00	103 710 953,94	80 501 229,53	54 219 990,87	26 281 238,66	14 149 732,00	7 057 497,72	846 494,69	0,00	1 156 000,00	26 289 046,06	26 289 046,06	5 224 201,68	0,00	0,00

Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku

Lp.	Treść		Plan
1	Dochody ogółem		119 850 000,00
2	Wydatki ogółem		130 000 000,00
3	Wynik – deficyt budżetowy		-10 150 000,00
4	Przychody budżetu		12 670 000,00
	§ 902	- przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	200 000,00
	§ 906	- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	659 640,00
	§ 950	- wolne środki o których mowa w art..217 ust.2 pkt 6 ustawy	6 810 360,00
	§ 952	- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 000 000,00
5	Rozchody budżetu		2 520 000,00
	§ 962	- pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	200 000,00
	§ 992	- spłata otrzymanych pożyczek i kredytów bankowych (WFOŚ i NFOŚ)	520 000,00
	§ 982	- wykup innych papierów wartościowych	1 800 000,00
6	Suma dochodów i przychodów budżetowych		132 520 000,00
7	Suma wydatków i rozchodów budżetowych		132 520 000,00

Załącznik nr 4 do Załącznika

Planowane dochody i wydatki finansowane z tych dochodów Budżetu Gminy Kozy na 2026 rok związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
1. Wpływy i wydatki z opłaty za sprzedaż alkoholu			
Dochody bieżące			
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	409 000,00
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	319 000,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00
		razem dochody	409 000,00
Wydatki bieżące			
851		Ochrona zdrowia	409 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	28 000,00
		Wydatki bieżące	28 000,00
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym na:	28 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	381 000,00
		Wydatki bieżące	381 000,00
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym na:	361 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	243 144,42
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	117 855,58
		Dotacje na zadania bieżące	20 000,00
		razem wydatki	409 000,00

2. Wpływy i wydatki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi			
Dochody bieżące			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 912 000,00
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 912 000,00
		razem dochody	6 912 000,00
Wydatki bieżące			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 912 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 912 000,00
		Wydatki bieżące	6 912 000,00
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym na:	6 906 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	614 880,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 291 120,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00
		razem wydatki	6 912 000,00

3. Wpływy i wydatki z tytułu opłat za zatrzymywanie się na przystankach autobusowych			
Dochody bieżące			
600		Transport i łączność	6 000,00
		Wpływy z różnych opłat	6 000,00
		razem dochody	6 000,00

Wydatki bieżące			
600		Transport i łączność	6 000,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	6 000,00
		Wydatki bieżące	6 000,00
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym na:	6 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00
		razem wydatki	6 600,00

4. Wpływy i wydatki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska			
Dochody bieżące			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 000,00
		Wpływy z różnych opłat	7 000,00
		razem dochody	7 000,00
Wydatki bieżące			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	7 000,00
		Wydatki bieżące	7 000,00
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym na:	7 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 000,00
		razem wydatki	7 000,00

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:		
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe			z tego:					dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.
								wydatki jednostek budżetowych,	z tego:									
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
750		Administracja publiczna	125 946,00	125 946,00	0,00	125 946,00	125 946,00	125 946,00	123 782,00	2 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75011	Urzędy wojewódzkie	125 946,00	125 946,00	0,00	125 946,00	125 946,00	125 946,00	123 782,00	2 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 400,00	2 400,00	0,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 400,00	2 400,00	0,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
752		Obrona narodowa	2 249,00	2 249,00	0,00	2 249,00	2 249,00	1 747,35	0,00	1 747,35	0,00	501,65	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	1 949,00	1 949,00	0,00	1 949,00	1 949,00	1 447,35	0,00	1 447,35	0,00	501,65	0,00	0,00	0,00	0,00		
851		Ochrona zdrowia	639,00	639,00	0,00	639,00	639,00	639,00	549,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85195	Pozostała działalność	639,00	639,00	0,00	639,00	639,00	639,00	549,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
852		Pomoc społeczna	36 249,00	36 249,00	0,00	36 249,00	36 249,00	27 808,00	0,00	27 808,00	0,00	8 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00	48,00	0,00	48,00	0,00	3 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	27 760,00	27 760,00	0,00	27 760,00	27 760,00	27 760,00	0,00	27 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85295	Pozostała działalność	5 289,00	5 289,00	0,00	5 289,00	5 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
855		Rodzina	5 064 916,00	5 064 916,00	0,00	5 064 916,00	5 064 916,00	692 834,00	669 713,00	23 121,00	0,00	4 372 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 041 338,00	5 041 338,00	0,00	5 041 338,00	5 041 338,00	669 256,00	669 008,00	248,00	0,00	4 372 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85503	Karta Dużej Rodziny	705,00	705,00	0,00	705,00	705,00	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 873,00	22 873,00	0,00	22 873,00	22 873,00	22 873,00	0,00	22 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem:			5 232 399,00	5 232 399,00	0,00	5 232 399,00	5 232 399,00	851 374,35	796 444,00	54 930,35	0,00	4 381 024,65	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
								wydatki jednostek budżetowych ,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
010		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			0,00	0,00	0,00	505 000,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 7 do Załącznika

Planowane kwoty dotacji udzielane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2026 rok								
Dział	Rozdział	Treść	z tego:					
			Dla jednostek sektora finansów publicznych			Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
			z tego dotacje:			z tego dotacje:		
			przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe
010	Rolnictwo i łowiectwo		-	-	400 000,00	-	-	50 000,00
	01009	Spółki wodne	-	-	-	-	-	50 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych						50 000,00
		dotacja celowa dla Spółki Wodnej w Kozach						
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	-	-	400 000,00	-	-	-
		Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			400 000,00			
		dopłata do m3 ścieków oraz dotacja dla Gminy Wilamowice na wydatki bieżące na Oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach						
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		-	-	-	-	-	786 200,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	-	-	-	-	-	786 200,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	106 200,00
		Dotacja celowa dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kozach na zapewnienie gotowości bojowej						
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	680 000,00
		Dotacja celowa dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kozach na dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego						
801	Oświata i wychowanie		-	-	-	-	8 610 000,00	-
	80101	Szkoły podstawowe	-	-	-	-	3 600 000,00	-
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	-	-	-	3 600 000,00	-
		Dotacja podmiotowa na realizację zajęć dla dzieci w niepublicznych placówkach oświatowych na terenie Gminy Kozy - Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Kard. Karola Wojtyły						
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	-	-	-	65 000,00	-

	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	-	-	-	65 000,00	-
	Dotacja podmiotowa na realizację zajęć dla dzieci w niepublicznych placówkach oświatowych na terenie Gminy Kozy - Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Kard. Karola Wojtyły						
80104	Przedszkola	-	-	-	-	1 635 000,00	-
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	-	-	-	1 635 000,00	-
	Dotacja podmiotowa na realizację zajęć dla dzieci w niepublicznych placówkach oświatowych na terenie Gminy Kozy - Niepubliczne Przedszkole "Maja" i "Mały Podróżnik"						
80105	Przedszkola specjalne	-	-	-	-	2 000 000,00	-
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	-	-	-	2 000 000,00	-
	Dotacja podmiotowa na realizację zajęć dla dzieci w niepublicznych placówkach oświatowych na terenie Gminy Kozy - Niepubliczne Przedszkole "Terapeutico"						
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	-	-	-	-	260 000,00	-
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	-	-	-	260 000,00	-
	Dotacja podmiotowa na realizację zajęć dla dzieci objętych specjalną organizacją nauki w niepublicznych placówkach oświatowych na terenie Gminy Kozy - Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Kard. Karola Wojtyły						
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	-	-	-	-	1 050 000,00	-
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	-	-	-	1 050 000,00	-
	Dotacja podmiotowa na realizację zajęć dla dzieci objętych specjalną organizacją nauki w niepublicznych placówkach oświatowych na terenie Gminy Kozy - Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Kard. Karola Wojtyły						
851	Ochrona zdrowia	-	-	22 970,00	-	-	20 000,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-	-	20 000,00
	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	-	-	-	-	-	20 000,00
	Dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi						
85158	Izby wytrzeźwień	-	-	22 970,00	-	-	-

		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	22 970,00	-	-	-
		Dotacja celowa na realizację zadania własnego gminy w porozumieniu z Miastem Bielsko-Biała						
852	Pomoc społeczna		-	-	-	-	-	150 000,00
	85295	Pozostała działalność	-	-	-	-	-	150 000,00
		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	-	-	-	-	-	150 000,00
		Dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań związanych z aktywizacją seniorów						
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		-	-	105 000,00	-	-	300 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	-	300 000,00
		Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	300 000,00
		Dofinansowanie mieszkańcom wymiany starego systemu grzewczego						
	90013	Schroniska dla zwierząt	-	-	105 000,00	-	-	-
		Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień i umów między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	105 000,00	-	-	-
		Dotacja celowa na realizację zadania własnego gminy w porozumieniu z Miastem Bielsko-Biała						
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		-	3 550 000,00	-	-	-	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		2 500 000,00	-	-	-	-
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowych instytucji kultury	-	2 500 000,00	-	-	-	-
		Dotacja podmiotowa na zapewnienie funkcjonowania Domu Kultury w Kozach, w tym Budżet Obywatelski 18 tys.						
	92116	Biblioteki	-	1 050 000,00	-	-	-	-
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowych instytucji kultury	-	1 050 000,00	-	-	-	-
		Dotacja podmiotowa na zapewnienie funkcjonowania Gminnej Biblioteki Publicznej w Kozach						
926	Kultura fizyczna		-	-	-	-	-	320 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	320 000,00
		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku	-	-	-	-	-	320 000,00

		publicznego						
Dotacja celowa dla stowarzyszeń i klubów sportowych na realizację zadań aktywizujących mieszkańców gminy i promowanie zdrowego trybu życia								
Razem:			-	3 550 000,00	527 970,00	-	8 610 000,00	1 626 200,00
Razem jednostki z sektora FP/ Jednostki spoza sektora FP:			4 077 970,00			10 236 200,00		
Razem dotacje:			14 314 170,00					

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych na 2026 rok

	Klasyfikacja Budżetowa	Dochody		Wydatki	
		Dochody ze źródeł określonych w uchwale	Plan	Rodzaj wydatku	Plan
Szkoła Podstawowa Nr 1					
Rachunek dochodów własnych	Dział 801 Rozdział 80101	§ 0690 –wpływy z różnych opłat	500,00	§ 2400 wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	200,00
		§ 0830 – wpływy z usług	4 000,00	§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00
		§ 0950 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 000,00	§ 4240 - zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		§ 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3 000,00	§ 4300 – zakup usług pozostałych	800,00
Razem :			9 500,00		9 500,00
Szkoła Podstawowa Nr 2					
Rachunek dochodów własnych	Dział 801 Rozdział 80101	§ 0690 –wpływy z różnych opłat	500,00	§ 2400 wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	200,00
		§ 0830 – wpływy z usług	3 000,00	§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00
		§ 0950 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 000,00	§ 4240 - zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		§ 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	8 000,00	§ 4300 – zakup usług pozostałych	800,00
Razem:			13 500,00		13 500,00

Liceum Ogólnokształcące					
Rachunek dochodów własnych	Dział 801 Rozdział 80120	§ 0690 –wpływy z różnych opłat	500,00	§ 2400 wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	200,00
		§ 0830 – wpływy z usług	1 000,00	§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		§ 0950 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 000,00	§ 4240 - zakup środków dydaktycznych i książek	1 300,00
		§ 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	500,00	§ 4300 – zakup usług pozostałych	500,00
Razem :			4 000,00		4 000,00
Przedszkole					
Rachunek dochodów własnych	Dział 801 Rozdział 80104	§ 0830 – wpływy z usług	3 000,00	§ 2400 wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	200,00
		§ 0950 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 000,00	§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		§ 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2 000,00	§ 4240 - zakup środków dydaktycznych i książek	2 300,00
				§ 4300 – zakup usług pozostałych	500,00
Razem :			7 000,00		7 000,00
Ogółem wszystkie jednostki:			34 000,00		34 000,00

**Informacja o planowanych dochodach odprowadzanych do budżetu państwa z zadań
zleczanych gminom w 2026 roku**

Dział	Rozdział	Treść	Plan
750		Administracja publiczna	179,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	179,00
		Wpływy z różnych opłat	179,00
852		Pomoc społeczna	1 500,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 500,00
		Wpływy z usług	1 500,00
855		Rodzina	104 055,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	104 000,00
		Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	104 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	55,00
		Wpływy z różnych opłat	55,00
Razem kwota do odprowadzenia:			105 734,00

**WYKAZ ZADAŃ REALIZOWANYCH W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO
W 2026 ROKU**

Dział	Rozdział	Treść	Plan
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	80 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	80 000,00
		<i>"Bezpiecznie w Kozach - dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kozach"</i>	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 000,00
	90095	Pozostała działalność	20 000,00
		<i>"Odpowiedzialni dla zwierząt" - dofinansowanie kastracji, sterylizacji i chipowania psów i kotów</i>	20 000,00
Razem :			100 000,00

Materiały informacyjne do projektu budżetu - Załącznik nr 1

WYKAZ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		Rolnictwo i leśnictwo	10 459 800,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	10 459 800,00
		Modernizacja Oczyszczalni Ścieków w Pisarzowicach	250 000,00
		Rozbudowa sieci kanalizacji na terenie gminy Kozy	269 800,00
		WPF - dokumentacja projektowa - budowa kanalizacji sanitarnej ul.Spółdzielcza i Wrzosowa	50 000,00
		WPF - Projekt budowy kanalizacji sanitarnej ul.Graniczna	73 000,00
		WPF - Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy - ul.Sikorek, Porzeczkowa i Agrestowa	1 107 000,00
		PT - kanalizacji sanitarnej w rejonie Kozy Gaje	10 000,00
		WPF - budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w Gminie Kozy Etap II	8 600 000,00
		Wykup kanalizacji sanitarnej	100 000,00
600		Transport i łączność	8 462 536,06
	60016	Drogi publiczne gminne	8 422 536,06
		WPF - Budowa drogi gminnej ul,Wiosennej - odszkodowania	20 000,00
		WPF - Rozbudowa drogi gminnej ul.Wiosennej w Kozach wraz z przebudową odcinka ul.Zagrodowej oraz budową odcinka kanalizacji deszczowej ul.Przepiórek	4 327 376,06
		WPF - projekt odwodnienia części ul.Ludowej w Kozach	14 600,00
		WPF - Dokumentacja projektowa dla budowy odwodnienia ul.Nagietkowej na odcinku ok.200 mb w Kozach	33 500,00
		WPF - Projekt budowa kanalizacji deszczowej ul.Woskowa w Kozach	27 060,00
		Inwestycje drogowe (m.in..przebudowa ul.św.Walentego, modernizacja kładki w Parku, Słoneczników) oraz odwodnieniowe (m.in..odwodnienie ul.Nagietkowa, Woskowa, Ludowa)	4 000 000,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	40 000,00
		Zakup wiat przystankowych wraz z montażem	40 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	750 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	750 000,00
		WPF - Ekoenergia dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kozy	750 000,00
750		Administracja publiczna	626 710,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	40 000,00
		Informatyzacja Urzędu Gminy	40 000,00
	75095	Pozostała działalność	586 710,00
		WPF - Cyberbezpieczny samorząd (FERC+BP+WW)	586 710,00
752		Obrona narodowa	170 000,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	170 000,00
		Wydatki inwestycyjne związane z ochroną ludności	170 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	690 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	680 000,00
		Dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kozach	680 000,00
	75495	Pozostała działalność	10 000,00
		Rozbudowa/modernizacja systemu monitoringu gminnego	10 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 130 000,00

	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	300 000,00
		WPF - Dofinansowanie mieszkańcom wymiany starego systemu grzewczego	300 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	500 000,00
		Rozbudowa/modernizacja oświetlenia ulicznego	500 000,00
	90095	Pozostała działalność	4 330 000,00
		WPF - Zabezpieczenie hałdy poeksploatacyjnej w nieczynnym kamieniołomie piaskowca w Gminie Kozy	4 330 000,00
Razem			26 289 046,06

Materiały informacyjne do projektu budżetu - Załącznik nr 2

**WYKAZ ZADAŃ FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW,
O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT. 2 I 3 W 2026 ROKU**

Dział	Rozdział	Treść	Plan ogółem
700	Gospodarka mieszkaniowa		617 201,68
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	617 201,68
		<i>WPF - Ekoenergia dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kozy- wydatki majątkowe</i>	617 201,68
750	Administracja publiczna		1 194 140,17
	75095	Pozostała działalność	1 194 140,17
		<i>WPF - Cyberbezpieczny samorząd - wydatki majątkowe</i>	477 000,00
		<i>WPF - Cyberbezpieczny samorząd - wydatki bieżące</i>	204 100,00
		<i>WPF - Edukacja włączająca w Gminie Kozy - wydatki bieżące</i>	24 600,00
		<i>WPF - Edukacja przedszkolna w Gminie Kozy - wydatki bieżące</i>	30 491,90
		<i>WPF - LOWE w Gminie Kozy - wydatki bieżące</i>	195 052,82
		<i>WPF - Rozwój edukacji szkolnej w Liceum Ogólnokształcącym w Kozach - wydatki bieżące</i>	53 312,50
		<i>WPF - Rozwój edukacji szkolnej w szkołach podstawowych w Gminie Kozy - wydatki bieżące</i>	209 582,95
801	Oświata i wychowanie		43 410,64
	80195	Pozostała działalność	43 410,64

		<i>WPF - Edukacja włączająca w Gminie Kozy - wydatki bieżące</i>	13 418,74
		<i>WPF - Edukacja przedszkolna w Gminie Kozy - wydatki bieżące</i>	29 991,90
852	Pomoc społeczna		85 943,88
	85295	Pozostała działalność	85 943,88
		<i>WPF - re-START aktywnej integracji - wydatki bieżące</i>	85 943,88
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		4 130 000,00
	90095	Pozostała działalność	4 130 000,00
		<i>WPF - Zabezpieczenie hałdy poeksploatacyjnej w nieczynnym kamieniołomie piaskowca w Gminie Kozy - wydatki majątkowe</i>	4 130 000,00
RAZEM:			1 280 084,05

Z		
tego:	- wydatki bieżące	846 494,69
	- wydatki majątkowe	5 224 201,68
	razem:	6 070 696,37

* Szczegółowy opis zadań opisano w objaśnieniach do projektu budżetu

Materiały informacyjne do projektu budżetu - Załącznik nr 3

**WYKAZ ZADAŃ REALIZOWANYCH W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO W
2026 ROKU**

Dział	Rozdział	Treść	Plan
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	80 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	80 000,00
		<i>"Bezpiecznie w Kozach - dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kozach"</i>	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 000,00
	90095	Pozostała działalność	20 000,00
		<i>"Odpowiedzialni dla zwierząt" - dofinansowanie kastracji, sterylizacji i chipowania psów i kotów</i>	20 000,00
Razem :			100 000,00

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Kozy na rok 2026.

Informacje ogólne

Budżet Gminy Kozy na 2026 rok został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy prawa regulujące finanse jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z uchwałą Nr XLI/303/22 Rady Gminy Kozy z dnia 21 czerwca 2022 roku, w której określono szczegółowość budżetu, oraz zarządzeniem Nr 160/25 Wójta Gminy Kozy z dnia 19 września 2025 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Kozy na 2026 rok.

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Kozy na 2026 rok stanowi projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2026-2035.

Na etapie projektowania budżetu gminy wykorzystano informacje na podstawie:

- pisma Ministra Finansów znak sprawy ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 r., które informuje o wysokościach planowanych dochodów z tytułu wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych oraz subwencji ogólnej dla Gminy Kozy na 2026 rok,
- wysokość dotacji celowych wprowadzono na podstawie pisma Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.222.28.2025 z dnia 24.10.2025 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Bielsku-Białej DBB-3113.13.2025 z 22.10.2025 r.

Dla pozostałych pozycji planowanych dochodów przyjęto wartości w oparciu o zawarte porozumienia i umowy oraz uzyskane i możliwe do uzyskania środki zewnętrzne a także wartości szacunkowe uwzględniające ocenę finansów i mienia gminy.

Budżet gminy zapewnia realizację zadań własnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami.

Przy planowaniu wydatków budżetu, w ramach możliwości finansowych, rozważono propozycje zgłoszone przez radnych, samorządowe instytucje kultury oraz pozostałe jednostki budżetowe i komórki organizacyjne urzędu.

Dochody dla Gminy Kozy określone przez Ministerstwo Finansów jak również przez Wojewodę Śląskiego nie zaspakajają w całości potrzeb i nie pozwalają na prawidłowe wykonywanie zadań bez udziału środków własnych. Zadania z zakresu oświaty, administracji rządowej i pomocy społecznej w dużej części są finansowane środkami własnymi gminy.

Planowane wielkości w budżecie Gminy Kozy na 2026 rok są następujące:

Dochody – 119 850 000,00 zł

w tym:

- dochody bieżące – 111 934 061,17 zł,
- dochody majątkowe – 7 915 938,83 zł,

Wydatki – 130 000 000,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące – 103 710 953,94 zł,
- wydatki majątkowe – 26 289 046,06 zł,

Przychody – 12 670 000,00 zł, w tym:

- § 902 – przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (organizacjom pozarządowym, o których mowa w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, które wykonują działania na rzecz mieszkańców Gminy Kozy) – 200 000,00 zł,
- § 906 - przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – środki które gmina otrzymała w 2024 roku na zadanie „Cyberbezpieczny samorząd” a wykorzystane zostaną w roku 2026 w wysokości 659 640,00 zł,
- § 950 – przychody z tytułu wolnych środków zgodnie z art.217 ust.2 pkt. 6 ustawy – środki niezaangażowane w budżecie roku 2025 w wysokości – 6 810 360,00 zł,
- § 952 – przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 5 000 000,00 zł, na finansowanie deficytu, zakłada się zaciągnięcie pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Rozchody – 2 520 000,00 zł, w tym:

- § 962 – planuje się udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (pożyczki udzielone organizacjom pozarządowym, o których mowa w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 688 ze zm.), które wykonują działania na rzecz mieszkańców Gminy Kozy) – 200 000,00 zł,
- § 982 - wykup papierów wartościowych zgodnie z harmonogramem na łączną kwotę 1 800 000,00 zł, z tego seria:
 - KOZY A17 201226 w wysokości 500 000,00 zł,
 - KOZY E18 070926 w wysokości 100 000,00 zł,
 - KOZY J18 261126 w wysokości 1 200 000,00 zł
- § 992 – zostaną spłacone raty zaciągniętych pożyczek, z tego:
 - w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska pożyczki nr 129/2021/221/OA i 75/2022/221/OA o łącznej wysokości 20 000,00 zł
 - w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska pożyczka 2/2021/Wn12/OW w wysokości 500 000,00 zł,

Wynik budżetu

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetowy w kwocie **10 150 000,00 zł**, który zostanie pokryty:

- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.2 i dotacji na realizację programu , projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 659 640,00 zł,
- przychodami pochodzącymi z zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym w kwocie 5 000 000,00 zł,
- przychodami z tytułu wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 490 360,00 zł,

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 14 497 542,72 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 17 177 542,72 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach

publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 15,93%.

Dochody – zostały zaplanowane na kwotę 119 850 000,00 zł.

Plan dochodów bieżących – 111 934 061,17 zł stanowi 93,40% dochodów ogółem.

Plan dochodów majątkowych – 7 915 938,83 zł stanowi 6,60% dochodów ogółem.

Uchwalona 1 października 2024 roku ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła szereg zmian, których skutki uwzględniane są również w planach na 2026 rok wg nowych rozwiązań na podstawie informacji Ministra Finansów zaplanowano:

- wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 56 215 354,00 zł, odnotowano zwiększenie o przeszło 2,5 mln w tej kategorii dochodów w porównaniu do planowanego wykonania w roku bieżącym,
- wysokość wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1 301 759,00 zł, w porównaniu do roku bieżącego zmniejszenie o przeszło 381 tys.,
- subwencję ogólną w wysokości 22 394 455,00 zł, w porównaniu do roku bieżącego została zwiększona o nieco ponad 2,6 mln,
- w roku 2026 gmina nie otrzymała planu na rezerwę, o której mowa w art.89, (od 2025 roku nie planuje się subwencji oświatowej)

Na podstawie informacji Wojewody Śląskiego zaplanowano:

- dochody z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 5 232 399,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin – 714 715,00 zł,

W ramach projektów unijnych na etapie projektu budżetu zaplanowano środki na podstawie zawartych i planowanych do zawarcia umów na realizację niżej wymienionych projektów:

1. Umowa partnerska projektu „re-START aktywnej integracji” – 65 346,72 zł – dochody bieżące, FESL.07.02-IZ.01-062A/23, celem zadania jest aktywizacja i integracja społeczna mieszkańców Gminy Kozy.
2. Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach projekt „LOWE w Gminie Kozy” – 333 711,25 zł – FESL.06.09IP.02-08C7/24/001, dochody bieżące, to projekt, który realizację działań opiera na wykorzystaniu szkół na rzecz uczenia się i umiejętności dorosłych ze środowiska lokalnego. Szkołą pełniącą funkcję ośrodka w Gminie Kozy będzie Liceum Ogólnokształcące im. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego w Kozach. Działania projektu ukierunkowane są na wdrażanie nowego podejścia do edukacji dorosłych, zapewnienie im możliwości udziału w różnych formach aktywności.
3. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, projekt „Rozwój edukacji szkolnej w szkołach podstawowych Gminie Kozy” – 205 797,00 zł – UDA-FESL.06.02.IZ.01-0A55/24-00, dochody bieżące. Celem projektu jest bezpośrednie wsparcie uczniów i uczennic uczęszczających do szkół podstawowych w Kozach poprzez zapewnienie im odpowiednich zajęć stacjonarnych i wyjazdowych, kompleksowe dostosowanie i wyposażenie placówek a także podnoszenie umiejętności i kwalifikacji zawodowych kadry.
4. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, projekt „Rozwój edukacji szkolnej w Liceum Ogólnokształcącym w Kozach” – 53 312,50 zł – FESL.06.02-IZ.01-0A81/24/001, dochody bieżące. Celem projektu jest bezpośrednie wsparcie uczniów i uczennic uczęszczających do szkół podstawowych w Kozach poprzez zapewnienie im odpowiednich zajęć stacjonarnych i wyjazdowych, kompleksowe dostosowanie i wyposażenie placówek, indywidualne zajęcia doradztwa zawodowego a także podnoszenie umiejętności i kwalifikacji zawodowych kadry.

Łączna planowana kwota dofinansowania, w ramach projektów realizowanych ze środków unijnych, dla dochodów bieżących wynosi 658 167,47 zł.

Pozostałe dochody :

Ustalono wg przewidywanego wykonania za 2025 rok z uwzględnieniem wykonania w latach poprzednich. Wśród planowanych dochodów uwzględniono:

- podatek od nieruchomości – obejmujący osoby prawne i fizyczne, obliczono wg stawek podjętych uchwałą Nr VI/43/24 Rady Gminy Kozy z dnia 26 listopada 2024 roku, na sesji listopadowej roku bieżącego planuje się podjąć uchwałę o zmianie wysokości stawek na 2026 rok, w obliczeniach uwzględniono wzrost o około 3% w stosunku do roku ubiegłego,
- podatek od środków transportowych – obejmujący osoby prawne i fizyczne, obliczono wg stawek podjętych Uchwałą Nr XIX/164/20 Rady Gminy Kozy z dnia 10 listopada 2020 roku,
- podatek rolny – obliczono na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów która wynosi 66,42 zł za 1 dt,

- podatek leśny – obliczono na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały bieżącego roku wynosi 281,37 zł za 1 m³.

Gmina Kozy wystąpiła o dofinansowanie inwestycji w ramach następujących programów:

- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – umowa Nr 1705.2025.RFRD o dofinansowanie z 30 czerwca 2025 roku – okres realizacji 2024-2027r, „Rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej w Kozach” – na 2025 przewidziana płatność z ww umowy w wysokości 1 327 376,06 zł, druga płatność wystąpi w 2027 roku w wysokości 1 401 219,50 zł. W roku 2026 będą to przychody. Łączna kwota dofinansowania 2 728 595,56 zł.

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – wniosek o dofinansowanie realizacji zadania ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w ramach Programu gospodarki ściekowej na terenach poza aglomeracją – okres realizacji 2025-2027r, na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w gminie Kozy-Etap II”. Wniosek zakłada dofinansowanie do zadania w postaci 50% dotacji i 50% pożyczki. W 2026 przewidziana płatność dotacji w wysokości 3 890 938,83 zł,

- Umowa o dofinansowanie projektu „Zabezpieczenie hałdy poeksploatacyjnej w nieczynnym kamieniołomie piaskowca w Gminie Kozy” nr FESL.10.07-IZ-01-0B9D/24 z maja 2025. – okres realizacji 2025-2027r, na podstawie umowy w 2026 roku założono dochody w wysokości 3 500 000,00 zł. Zadanie obejmuje zabezpieczenie hałdy poeksploatacyjnej w nieczynnym kamieniołomie oraz częściowe zagospodarowanie jej na cele przyrodnicze i edukacyjne.

- Wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 „Ekoenergia dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kozy” nr FESL.10.06-IZ-01-0BAA/24-001, wniosek na etapie ostatnich uzupełnień – okres realizacji 2025-2027r, na podstawie wniosku w 2026 roku założono dochody w wysokości 525 000,00 zł. Po uzyskaniu dofinansowania planuje się wykonanie paneli fotowoltaicznych na dachach budynków: Szkoły Podstawowej Nr 1, Centrum Sportowo-Widowiskowym, Domu Kultury i Placówce Wsparcia Dziennego.

Łączna planowana kwota dofinansowania, w ramach projektów realizowanych ze środków unijnych, dla dochodów majątkowych wynosi 4 025 000,00 zł.

Łączna planowana kwota dofinansowania, z funduszy, dla dochodów majątkowych wynosi 3 890 938,83 zł.

Wydatki – zostały zaplanowane na kwotę 130 000 000,00 zł.

Plan wydatków bieżących – 103 710 953,94 zł stanowi 79,78% wydatków ogółem.

Plan wydatków majątkowych – 26 289 046,06 zł stanowi 20,22% wydatków ogółem.

W wydatkach budżetu Gminy Kozy zaplanowano środki na realizację zadań ustawowo przypisanych gminie, zadań własnych dotowanych z budżetu państwa oraz środki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Opracowując plan wydatków budżetowych odniesiono się do planu i wykonania za okres bazowy, którym były trzy kwartały 2025 roku i przyjęto następujące założenia:

1. Spełnienie wymogu ustawy o finansach publicznych:

- z art. 242, który mówi o zachowaniu relacji wielkości wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki,
- z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy, Spełnienie powyższej relacji dla indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy umożliwia uchwalanie budżetu

2. Utworzono rezerwy:

- ogólną w wysokości 210 000,00 zł (zgodnie z art.222 UOFP w wysokości nie niższej niż 0,1 % i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu), oraz 2 rezerwy celowe:
 - oświatową przeznaczoną na nieplanowane wydatki w oświacie w wysokości 1 220 000,00 zł,
 - na zarządzanie kryzysowe w wysokości 280 000,00 zł (zgodnie z art.26 UOZK w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Suma rezerw celowych nie przekracza 5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Wzrost wydatków bieżących związany jest z planowanym od 1 stycznia 2026 r. zwiększeniem podstawy płacy minimalnej w administracji oraz zwiększeniem stawki godzinowej, założono również wzrost płacy nauczycieli. W związku z rozstrzygniętymi przetargami (zakup gazu i energii elektrycznej) wydatki w paragrafie dotyczącym zakupu mediów zostały zaplanowane na wyższym poziomie jak w roku bieżącym. Usługi zaplanowano na podstawie planowanego wykonania roku bieżącego zwiększając ich wzrost o planowaną inflację 3% i niezbędne potrzeby jednostek.

Wydatki inwestycyjne, które zostały ujęte w budżecie dotyczą w pierwszej kolejności kontynuacji inwestycji a także wprowadzono nowe zadania inwestycyjne, których realizacja dopiero się rozpocznie.

W 2026 roku w budżecie Gminy w dziale 758, rozdziale 75814, będą ujmowane dochody i wydatki z tytułu podatku VAT. Zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego w § 0940 (zwroty z lat poprzednich) i § 0970 (zwroty bieżące) a wydatki z tytułu zapłaty podatku VAT podlegającego odliczeniu w § 4530.

Dochody i wydatki dotyczące odsetek od nieterminowych wpłat, opłat komorniczych, kosztów postępowania egzekucyjnego itp., wynikające z zadań związanych z gospodarką odpadami ujmowane są w rozdziale 90026 „Pozostałe działania w zakresie gospodarki odpadami”.

Na listopadowej sesji Rady Gminy zostanie:

- wydłużony okres realizacji 3 przedsięwzięć do roku 2026

- „Cyberbezpieczny samorząd”, okres realizacji 2024-2026 – zostaną zabezpieczone środki na wydatki w UB w 2026 roku oraz w WPF,

- „Projekt budowy kanalizacji sanitarnej (ul.Graniczna)”, okres realizacji 2022-2026 – zostaną zabezpieczone środki na wydatki w UB na 2026 roku oraz w WPF,

- „Dokumentacja projektowa - budowa kanalizacji sanitarnej ul. Spółdzielcza i Wrzosowa w Kozach”, okres realizacji 2024-2026 – zostaną zabezpieczone środki na wydatki w UB na 2026 roku oraz w WPF.

Powodem zmian jest wydłużający się przetarg w przypadku zadania pierwszego, a w dwóch kolejnych zadaniach oczekiwanie na uzgodnienia warunków na przebudowy z innymi branżami.

- wydłużony okres realizacji 1 przedsięwzięcia realizowanego w dwóch jednostkach (LO i GZOSiP) do roku 2027

- „Rozwój edukacji szkolnej w Liceum Ogólnokształcącym”, okres realizacji 2024-2027

Powodem jest korekta wprowadzonego zadania.

Na łączną wysokość dochodów budżetu gminy składają się :

Dochody własne 109 219 718,53 zł, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami 5 232 399,00 zł, dochody z tytułu dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin 714 715,00 zł oraz dochody z art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b (unijne i BP) 4 683 167,47 zł – łącznie 119 850 000,00 zł, i tak:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 4 830 938,83 zł

Dochody bieżące:

- z dzierżawy sieci kanalizacyjnej 890 000,00 zł,
- z refaktur mediów 50 000,00 zł,

Dochody majątkowe:

Dotacja ze środków Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w ramach Programu gospodarki ściekowej na terenach poza aglomeracją – okres realizacji 2025-2027r, na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w gminie Kozy-Etap II” – 3 890 938,83 zł.

2. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę 1 232,00 zł

Dochody bieżące:

- refakturowanie wytworzonej energii elektrycznej z paneli fotowoltaicznych 1 232,00 zł.

3. Dział 600 – Transport i łączność 211 000,00 zł

Dochody bieżące:

- za zajęcie pasa drogowego 85 000,00 zł,
- z tytułu kar i odszkodowań, środki z ubezpieczenia za uszkodzoną infrastrukturę drogową 120 000,00 zł
- z opłaty za zatrzymywanie się na przystankach autobusowych 6 000,00 zł.

4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa 1 115 000,00 zł

Dochody bieżące:

- z tytułu przekazania mienia komunalnego w trwały zarząd 12 000,00 zł,
- z tytułu dzierżawy gruntów, lokali oraz czynszów za mieszkania komunalne 305 000,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy (mieszkaniowy zasób gminy) pozostałe usługi i refaktury poniesionych kosztów mediów 115 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych usług, na które składają się refaktury poniesionych kosztów mediów użytkowych i mieszkalnych 158 000,00 zł.

Dochody majątkowe:

Dofinansowanie projektu w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 „Ekoenergia dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kozy” nr FESL.10.06-IZ-01-0BAA/24-001 525 000,00 zł.

4. Dział 710 – Działalność usługowa 65 000,00 zł

Dochody bieżące:

- wpływy z opłaty cmentarnej i rezerwacji miejsc targowych 65 000,00zł.

5. Dział 750 – Administracja publiczna 460 157,25 zł

Dochody bieżące:

- w ramach działalności Urzędów Wojewódzkich z zakresu administracji rządowej planuje się dotację celową od Wojewody na zadania zlecone 125 946,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano dochody 500,00 zł.

Zaplanowano dochody dla zadania „LOWE w Gminie Kozy” w wysokości 333 711,25 zł (w tym środki unijne 298 583,74 zł a z budżetu państwa 35 127,51 zł).

6. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 2 400,00 zł

Dochody bieżące:

- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację rejestru wyborców, realizacja zadania zleconego gminie 2 400,00 zł.

7. Dział 752 - Obrona Narodowa 2 249,00 zł

Dochody bieżące:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, zadania zleconego gminie, w zakresie szkolenia obronnego 300,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, zadania zleconego gminie, w zakresie kwalifikacji wojskowej 1 949,00 zł.

8. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – 69 641 506,70 zł

Dochody bieżące:

- wpływy z opłaty skarbowej 62 000,00 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych 4 400 000,00 zł,
- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych 10 000,00 zł,
- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych 60 000,00 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych 30 893,70 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych 10 000,00 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 5 400 000,00 zł,
- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych 200 000,00 zł,
- wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych 4 500,00 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 200 000,00 zł,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn 80 000,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej 128 000,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych 1 130 000,00 zł,
- wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. „małpki” 90 000,00 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu „koncesja” 319 000,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 56 215 354,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 1 301 759,00 zł.

10. Dział 758 – Różne rozliczenia – 23 894 455,00 zł

Dochody bieżące:

- zaplanowano zwrot VAT odliczanego na bieżąco w 100% z inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w gminie Kozy-Etap II” w bezpiecznej wysokości 1 500 000,00 zł,
- subwencja ogólna z budżetu 22 394 455,00 zł.

11. Dział 801 – Oświata i wychowanie – 2 417 109,50 zł

Dochody bieżące:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w poszczególnych placówkach 45 500,00 zł,
- wpływy z usług 280 700,00 zł, w tym udostępnianie obiektu hali przy SP2, refaktury mediów pomiędzy jednostkami,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego „płatne godziny” 163 000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 2 000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów 7 500,00 zł,
- wpłaty za korzystanie ze stołówek przedszkolnych i szkolnych 1 657 300,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek 2 000,00 zł.

Zaplanowano dochody dotyczące zadania „Rozwój edukacji szkolnej w szkołach podstawowych w Gminie Kozy” w wysokości 53 312,50 zł (w tym środki unijne 50 350,69 zł a z budżetu państwa 2 961,81 zł) oraz dla zadania „Rozwój edukacji szkolnej w Liceum Ogólnokształcącym w Gminie Kozy” w wysokości 205 797,00 zł (w tym środki unijne 194 363,83 zł a z budżetu państwa 11 433,17 zł)

12. 851 – Ochrona zdrowia 639,00 zł

Dochody bieżące:

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 639,00 zł.

13. Dział 852 – Pomoc społeczna 863 370,72 zł

Dochody bieżące:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych realizowanych przez GOPS 3 200,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych 27 760,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, odnowienie licencji programowych w GOPS 5 289,00 zł.
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie 6 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych, składek na ubezpieczenie zdrowotne 28 085,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości 77 221,00 zł,

- dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych, zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych 249 177,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych, na finansowanie administracji GOPS 244 617,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych, w zakresie dożywiania 79 615,00 zł,
- wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych 58 000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów lat ubiegłych 2 360,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów 16 700,00 zł.

Zaplanowano dochody dla zadania „re-START aktywnej integracji” w wysokości 65 346,72 zł (w tym środki unijne 58 468,12 zł a z budżetu państwa 6 878,60 zł).

14. Dział 855 - Rodzina 5 188 056,00 zł

Dochody bieżące:

- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w zakresie świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych 5 041 338,00 zł,
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w zakresie Karty Dużej Rodziny 705,00 zł,
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom dotyczących opłacania składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 22 873,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych zadań bieżących gmin wspieranie rodziny 30 000,00 zł.
- wpływy z pozostałych odsetek 1 300,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 91 640,00 zł
- wpływy z różnych dochodów 200,00 zł.

15. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 10 426 886,00 zł

Dochody bieżące:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 6 912 000,00 zł (dla zbilansowania systemu gospodarki odpadami zakłada się zwiększenie stawki za odbiór nieczystości z gospodarstw domowych od stycznia 2026r.),
- realizacja programu „Czyste powietrze” (aktywna gmina oraz jego promocja) na podstawie porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i GW w Katowicach 7 000,00 zł,
- wpływy z usług 7 886,00 zł (toaleta w Kamieniołomie)

Dochody majątkowe:

Zaplanowano dochody dla zadania „Zabezpieczenie hałdy poeksploatacyjnej w nieczynnym kamieniołomie piaskowca w Gminie Kozy” w wysokości 3 500 000,00 zł (w tym środki unijne 3 150 000,00 zł a z budżetu państwa 350 000,00 zł).

16. Dział 926 – Kultura fizyczna 730 000,00 zł

Dochody bieżące:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 80 000,00 zł,
- wpływy z usług, w tym m.in. sprzedaży biletów na basen, halę sportową oraz boisko w CSW w wysokości 620 000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży wyrobów 30 000,00 zł.

Na łączną wysokość wydatków budżetu składają się :

Wydatki własne 116 417 478,99 zł, wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań *zleconych* odrębnymi ustawami – 5 232 399,00 zł, wydatki z tytułu dotacji *celowych* na realizację własnych zadań bieżących gmin 714 715,00 zł, wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 505 000,00 zł, wydatki ze środków z Funduszu Dróg w wysokości 1 327 376,06 zł oraz wydatki z art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b (unijne i BP) 5 803 030,95 zł – łącznie 130 000 000,00 zł, w podziale na wydatki bieżące i majątkowe, i tak:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 11 326 300,00 zł

Wydatki bieżące:

- zaplanowano dotację dla Spółki Wodnej działającej na terenie gminy w wysokości 50 000,00 zł,
- zaplanowano wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych 5 000,00 zł,
- zakup energii na przepompowniach 90 000,00 zł,
- zakup usług remontowych na regulację włazów, naprawę kanałów 130 000,00 zł
- na aktualizację kosztorysów, opłaty za licencję programu Aquarius, czyszczenie i kamerowanie kanalizacji, różne opłaty i składki oraz inne umowy 191 500,00 zł
- *zaplanowano dotację dla gminy Wilamowice na zadania realizowane na mocy porozumień na wydatki bieżące dotyczące oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach na dopłaty dla mieszkańców do 1m3 ścieków odprowadzanych z gospodarstw domowych w kwocie 400 000,00 zł,*

Wydatki majątkowe:

- zaplanowano wydatki na zadanie pn „Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w gminie Kozy Etap II” – w wysokości 8 600 000,00 zł, zadanie realizowane przy współudziale środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i GW w Katowicach,
- zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Dokumentacja projektowa – budowa kanalizacji ul. Spółdzielcza i Wrzosowa” 50 000,00 zł,
- zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „WPF - Projekt budowy kanalizacji sanitarnej ul. Graniczna” 73 000,00 zł,
- na zadanie „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy – ul. Sikorek, Porzeczkowa i Agrestowa” zaplanowano 1 107 000,00 zł,
- zakupy związane z bieżącą modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach (na wykonanie projektu termomodernizacji budynku technicznego oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach oraz na projekt modernizacji oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach) 250 000,00 zł,
- zaplanowano wydatki na wykup kanalizacji sanitarnej 100 000,00 zł,
- na rozbudowę sieci kanalizacji i nowe projekty kanalizacji zaplanowano 269 800,00 zł,
- PT – kanalizacji w rejonie Kozy Gaje zaplanowano 10 000,00 zł.

VAT podlegający odliczeniu od inwestycji kanalizacyjnych został ujęty w poszczególnych wartościach inwestycji.

2. Dział 600 – Transport i łączność 12 288 798,06 zł

Wydatki bieżące:

- zaplanowano wpłaty do Beskidzkiego Związku Powiatowo – Gminnego w ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego 770 562,00 zł,
- drogi publiczne gminne zaplanowano:
 - a) zakup materiałów i wyposażenia 305 000,00 zł,
 - b) remonty nawierzchni dróg gminnych oraz odwodnień 1 745 000,00 zł, (w tym m.in. remont mostu na ul. Klonowej, remont ul. Nagietkowa, Miodowa),
 - c) pozostałe usługi 870 000,00 zł, w tym m.in.: zimowe utrzymanie dróg, operaty wodno-prawne,
 - d) pozostałe opłaty i składki oraz kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych zaplanowano 97 500,00 zł,
- zaplanowano środki finansowe na utrzymanie czystości i porządku na terenie przystanków autobusowych 38 200,00 zł.

Wydatki majątkowe:

- zaplanowano wydatki na odszkodowania do zadania „Budowa drogi gminnej ul. Wiosennej” – 20 000,00 zł,
- na zadanie „Rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej w Kozach wraz z przebudową odcinka ul. Zagrodowej oraz budową odcinka kanalizacji deszczowej ul. Przepiórek” zaplanowano 4 327 376,06 (w tym 3 000 000,00 zł środki własne a 1 327 376,06 to środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),

- zaplanowano wydatki na „Projekt odwodnienia części ul. Ludowej w Kozach” 14 600,00 zł,
- zaplanowano wydatki na zadanie „Dokumentacja projektowa dla budowy odwodnienia ul. Nagietkowej na odcinku ok.200 mb w Kozach” 33 500,00 zł,
- zaplanowano wydatki na zadanie „Projekt budowa kanalizacji deszczowej ul. Woskowa w Kozach” 27 060,00 zł,
- na inwestycje drogowe (m.in. przebudowa ul. św. Walentego, modernizacja kładki w Parku, Słoneczników) oraz odwodnieniowe (m.in. odwodnienie ul. Nagietkowa, Woskowa, Ludowa) zaplanowano 4 000 000,00 zł,

- zaplanowano środki na „Zakup wiat przystankowych wraz z montażem” 40 000,00 zł,

3. Dział 630 – Turystyka 620,00 zł

Wydatki bieżące:

- zakup bieżących usług na działania w Kamieniołomie zaplanowano 520,00 zł,
- zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Dzierżawa gruntu od Nadleśnictwa na przystanek Kozy Camp” 100,00 zł.

4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa 1 544 026,00 zł.

Wydatki bieżące:

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (utrzymanie porządku w toalecie ul. Szkolna) 11 226,00 zł,
- zakup mediów 250 500,00 zł
- zakup materiałów, usług remontowych i usług pozostałych 124 500,00 zł,
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych 220 000,00 zł,
- pozostałe opłaty i składki, pozostałe podatki oraz koszty postępowania sądowego 46 500,00 zł,

Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy 141 300,00 zł – zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem lokali mieszkalnych i użytkowych w ramach środków dokonuje się niezbędnych remontów i opłat za media.

Wydatki majątkowe:

- na zadanie „Ekoenergia dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kozy” zaplanowano 750 000,00 zł (w tym : ze środków UE 462 901,26 zł z BP 154 300,42 zł, reszta to wkład własny gminy), jeżeli wniosek zostanie pozytywnie rozpatrzony zadanie będzie realizowane.

5. Dział 710 – Działalność usługowa 405 310,00 zł.

Wydatki bieżące:

- plany zagospodarowania przestrzennego usługi 107 933,00 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (plany zagospodarowania, obsługa chlorowni na cmentarzu komunalnym, obsługa targowiska) 55 227,00 zł,
- zakup materiałów, mediów, pozostałych usług, opłaty na cmentarzu i targowisku 242 150,00 zł,

6. Dział 750 – Administracja publiczna 14 984 572,45 zł

Wydatki bieżące:

- środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody 125 946,00 zł,
- obsługa biura rady gminy, młodzieżowej rady gminy i gminnej rady seniorów na łączną kwotę 269 800,00 zł,
- funkcjonowanie Urzędu Gminy 10 336 835,00 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 8 637 375,00 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, wpłaty na PFRON , zakup mediów (woda, prąd, gaz), zakup materiałów i

art.spoż., usługi pozostałe w tym opłata pocztowa, remonty i badania lekarskie pracowników, połączenia telefoniczne i internetowe, szkolenia pracowników, podróże służbowe, odpisy na ZFŚS – 1 699 460,00 zł,

- promocja gminy 99 000,00 zł,

- zaplanowano środki na w wysokości 2 803 593,73 na zapewnienie wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego przez Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola i Urząd Gminy dla wszystkich jednostek organizacyjnych oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w zakresie obsługi administracyjnej, finansowej, organizacyjnej oraz informatycznej (w tym wynagrodzenia i pochodne 2 553 993,73 zł)

- pozostała działalność 186 500,00 zł, ramach pozostałej działalności zaplanowano środki na obsługę samochodów (m.in. ubezpieczenie, naprawy, przeglądy które funkcjonują w Urzędzie Gminy oraz dotację na funkcjonowanie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego w wysokości 45 000,00 zł).

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Cyberbezpieczny samorząd” w wysokości 251 043,00 zł.

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Edukacja włączająca w Gminie Kozy” w wysokości 24 600,00 zł.

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Edukacja przedszkolna w Gminie Kozy” w wysokości 30 491,90 zł.

Zaplanowano wydatki na zadanie „LOWE w Gminie Kozy” w wysokości 230 052,82 zł.

Wydatki majątkowe:

Zaplanowano wydatki na informatyzację Urzędu Gminy 40 000,00 zł.

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Cyberbezpieczny samorząd” 586 710,00 zł.

7. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 2 400,00 zł

Wydatki bieżące:

- *środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację rejestru wyborców, realizacja zadania zleconego gminie 2 400,00 zł.*

8. Dział 752 - Obrona narodowa 273 249,00 zł

Wydatki bieżące:

- *środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody, w zakresie szkolenia obronnego 300,00 zł,*

- *środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody, w zakresie kwalifikacji wojskowej 1 949,00 zł.*

- *w ramach środków własnych w dziale pozostałe wydatki obronne na szkolenia zaplanowano 1 000,00 zł.*

Od 2026 roku zgodnie z art.154 ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej w budżecie gminy na finansowanie zadań w tym zakresie należy zaplanować środki, i tak zaplanowano w dziale 75281 kwotę 270 000,00 zł na:

Wydatki bieżące :

- *na zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obrony cywilnej zaplanowano 100 000,00 zł na zakup materiałów i usług.*

Wydatki majątkowe:

- *na zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obrony cywilnej zaplanowano 170 000,00 zł na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne.*

9. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 862 100,00 zł

Wydatki bieżące:

- *zaplanowano udzielenie dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kozach w wysokości 106 200,00 zł na zapewnienie gotowości bojowej*

- *środki na realizację zadań pożarniczych na terenie gminy zaplanowano w wysokości 27 900,00 zł, (w tym media i zakup usług 400,00 zł)*

- *zakup sprzętu, materiałów i usług w ramach obrony cywilnej w kwocie 16 000,00 zł,*

- na pozostałe działania związane z zapewnieniem bezpieczeństwa publicznego oraz ochroną przeciwpożarową zaplanowano 22 000,00 zł.

Wydatki majątkowe:

- Zaplanowano dotację dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kozach w wysokości 680 000,00 zł na dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego, w tym **80 000,00 zł zaplanowano w ramach realizacji Budżetu Obywatelskiego - na „dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego”**.

- Na rozbudowę sieci monitoringu gminnego zaplanowano 10 000,00 zł.

10. Dział 757 – Obsługa długu publicznego 1 156 000,00 zł

Wydatki bieżące:

Odsetki od zaciągniętych pożyczek w Narodowym i Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, od wyemitowanych obligacji komunalnych w latach ubiegłych oraz od planowanej do zaciągnięcia pożyczki w roku 2026.

11. Dział 758 – Różne rozliczenia 2 080 690,00 zł

Wydatki bieżące:

- rezerwa ogólna 210 000,00 zł,
- rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki w oświacie 1 220 000,00 zł,
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 280 000,00 zł wyliczona jest zgodnie z wymogami ustawy o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007 roku,
- wydatki z tytułu podatku VAT, wpłata do US 270 690,00 zł od inwestycji, który podlega odliczeniu,
- na wydatki związane ze spłatą długów po zmarłych, które odziedziczyła gmina zaplanowano 100 000,00 zł.

12. Dział 801 – Oświata i wychowanie 53 603 721,48 zł

Wydatki bieżące:

- dla Szkoły Podstawowej Nr 1 zabezpieczono środki własne w wysokości 16 802 570,30 zł,
- dla Szkoły Podstawowej Nr 2 zabezpieczono środki własne w wysokości 11 409 902,16 zł,
- dla Liceum ogólnokształcącego zabezpieczono środki własne w wysokości 3 341 934,90 zł,
- dla Przedszkola publicznego zabezpieczono środki własne w wysokości 11 927 208,03 zł,
- zaplanowano dotacje jakie jednostka samorządu terytorialnego musi przekazać prywatnym placówkom oświatowym, które funkcjonują na terenie gminy:

a) dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w kwocie 4 975 000,00 zł,

b) dla niepublicznych przedszkoli (Maja, Mały Podróżnik) i przedszkola specjalnego (Terapeutico) w kwocie 3 635 000,00 zł,

- zaplanowano środki związane z rekompensatą wydatków za opiekę przedszkolną dzieci zamieszkałych na terenie gminy Kozy a uczęszczających do przedszkoli w innych gminach w wysokości 481 000,00 zł,

- zaplanowano wydatki związane z dowozem uczniów do szkół w kwocie 450 000,00 zł,

- zaplanowano środki na wykonanie audytu po termomodernizacji w SP1 w wysokości 4 000,00 zł,

- w ramach pozostałej działalności w GZOSiP zaplanowano środki związane z odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dotyczący emerytowanych nauczycieli oraz zakupy materiałów i pozostałych usług 270 800,00 zł,

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Edukacja włączająca w Gminie Kozy” 13 418,74 zł.

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Edukacja przedszkolna w Gminie Kozy” 29 991,90 zł.

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Rozwój edukacji szkolnej w Liceum Ogólnokształcącym w Kozach” 53 312,50 zł.

Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „Rozwój edukacji szkolnej w szkołach podstawowych w Gminie Kozy” 209 582,95 zł.

Ogółem w dziale 801 zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 36 268 329,72 zł, na realizację zadań statutowych 6 731 685,67 zł, dotacje ogółem 8 610 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 687 400,00 zł, wydatki na programy z udziałem środków UE 306 306,09 zł.

13. Dział 851 - Ochrona zdrowia 478 509,00 zł

Wydatki bieżące:

- środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody 639,00 zł,
- programy polityki zdrowotnej tj. szczepienia dla mieszkańców przeciwko zakażeniom meningokokowym oraz odkleszczowemu zapaleniu mózgu 43 800,00 zł.
- przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz przeciwdziałanie narkomanii w ramach środków z tzw. "małpek" i koncesji zaplanowano 409 000,00 zł, powyższe zadania są realizowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii przy współpracy z Placówką Wsparcia Dziennego oraz organizacjami pożytku publicznego, dodatkowo zaplanowano 300,00 zł na zakupy materiałów i wyposażenia ze środków własnych,
- zaplanowano dotację celową w formie pomocy finansowej dla Miasta Bielsko-Biała na realizację zadania w ramach działalności izb wytrzeźwień w wysokości 22 970,00 zł,
- na pozostała działalność w zakresie ochrony zdrowia zaplanowano 1 800,00 zł.

14. Dział 852 – Pomoc społeczna 3 564 521,75 zł

Wydatki bieżące:

- zaplanowano środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody, zadania realizowane przez GOPS 3 200,00 zł,
 - zaplanowano środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody na realizację zadań zleconych, usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych 27 760,00 zł,
 - zaplanowano środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody, odnowienie licencji programowych w GOPS 5 289,00 zł,
 - zaplanowano środki z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 6 000,00 zł
 - zaplanowano środki z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, składek na ubezpieczenie zdrowotne 28 085,00 zł,
 - zaplanowano środki z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości 77 221,00 zł,
 - zaplanowano środki z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, zasiłków stałych 249 177,00 zł,
 - zaplanowano środki z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, na finansowanie administracji GOPS 244 617,00 zł,
 - zaplanowano środki z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, w zakresie dożywiania 79 615,00 zł,
 - zaplanowano środki własne w wysokości 570 000,00 zł na zapewnienie opieki osobom starszym w Domach Opieki Społecznej,
 - zaplanowano 7 423,00 zł na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
 - zaplanowano środki własne w wysokości 100 000,00 zł na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne,
 - środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych 37 500,00 zł,
 - zaplanowano środki własne na wydatki w celu zabezpieczenia funkcjonowania i realizacji zadań przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 1 744 270,87 zł,
 - zaplanowano środki własne na usługi specjalistyczne i opiekuńcze w wysokości 52 720,00 zł,
 - zaplanowano środki własne na dożywianie w ramach rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” w wysokości 90 000,00 zł,
 - w ramach pozostałej działalności zaplanowano środki własne na dotacje w zakresie działań pomocy społecznej które można przekazać do realizacji organizacjom pożytku publicznego w wysokości 150 000,00 zł oraz na zakup żywności i usług w wysokości 5 700,00 zł.
- Zaplanowano wydatki na zadanie kontynuowane „re-START aktywnej integracji” w wysokości 85 943,88 zł.

Ogółem w dziale 852 zabezpieczono środki wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 1 779 426,28 zł, realizacja zadań statutowych 940 697,59 zł, dotacje 150 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 608 454,00 zł, wydatki z udziałem środków UE to 85 943,88 zł.

15. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza 271 800,07 zł

Wydatki bieżące:

- Na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka zaplanowano 245 400,07 zł, w ramach zadań opiekuńczych nauczyciele w świetlicach szkolnych prowadzą z uczniami różnego rodzaju zajęcia pozalekcyjne, sprawują nad uczniami doraźną opiekę w oczekiwaniu na zajęcia oraz pomagają w odrabianiu zadań,
- zaplanowano pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym i motywacyjnym na łączną wartość 26 400,00 zł.

16. Dział 855 – Rodzina 6 055 443,19 zł

Wydatki bieżące:

- *środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody w zakresie świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych 5 041 338,00 zł,*
- *środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody w zakresie Karty Dużej Rodziny 705,00 zł,*
- *środki na zadania zlecone wykonywane w ramach administracji rządowej finansowane z dotacji celowej od Wojewody dotyczących opłacania składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 22 873,00 zł,*
- *środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych zadań bieżących gmin wspieranie rodziny 30 000,00 zł*
- zaplanowano środki własne w wysokości 3 603,94 zł na zwroty dotacji i odsetki dotyczące świadczeń wychowawczych,
- zaplanowano środki własne w wysokości 237 848,25 zł na zwroty dotacji i odsetki dotyczące świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych,
- zaplanowano środki własne w wysokości 589 075,00 zł na zadanie własne realizowane przez Placówkę Wsparcie Dziennego, czyli wspieranie rodziny, której celem jest pomoc rodzinie w sytuacjach kryzysowych, a w szczególności działania interdyscyplinarne dla dzieci przy współudziale Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- zaplanowano środki własne w wysokości 70 000,00 zł na współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- zaplanowano środki własne na refundacje wydatków dla dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w łącznej wysokości 60 000,00 zł.

Ogółem w dziale 855 wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 1 122 477,79 zł, realizacja zadań statutowych 556 583,40 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 376 382,00 zł.

17. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 13 514 309,00 zł

Wydatki bieżące:

- *zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących jako środki na dotację dla innych jednostek samorządu terytorialnego na zadanie realizowane na mocy porozumień z jst, dla Miasta Bielska-Białej na realizację zadania na podstawie porozumienia dotyczącego zapewnienia opieki dla bezdomnych zwierząt w wysokości 105 000,00 zł,*
- usługi w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowano w wysokości 5 000,00 zł,
- zaplanowano środki na gospodarowanie odpadami komunalnym, tj. na funkcjonujący system gospodarki śmieciowej na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 6 912 000,00 zł,
- na utrzymanie zieleni w gminie zaplanowano 90 000,00 zł,
- na ochronę powietrza atmosferycznego przeznacza się 46 750,00 zł (w tym zabezpieczono środki na realizację programu „Czyste powietrze” w wysokości 5 100,00 zł),
- zaplanowano wydatki związane z oświetleniem placów i dróg 1 010 000,00 zł,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami w tym koszty komornicze zaplanowano 61 400,00 zł,
- w ramach pozostałej działalności w zakresie ochrony środowiska zaplanowano 154 159,00 zł, w tym **20 000,00 zł zaplanowano w ramach realizacji Budżetu Obywatelskiego na zadanie "Odpowiedzialni dla zwierząt" - dofinansowanie kastracji, sterylizacji i chipowania psów i kotów.**

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono środki finansowe na realizację zadania „Zabezpieczenie hałdy poeksploatacyjnej w nieczynnym kamieniołomie piaskowca w Gminie Kozy” na wartość 4 330 000,00 zł. dofinansowującego wymianę starego systemu grzewczego mieszkańcom gminy Kozy, środki zabezpieczone na dotację dla mieszkańców wynoszą 300 000,00 zł.

Zabezpieczono środki na wydatki związane z doświetleniem ulic na terenie gminy oraz wykonanie sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych w wysokości 500 000,00 zł.

18. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 3 550 000,00 zł

Wydatki bieżące:

- dotacja podmiotowa dla Domu Kultury 2 500 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki 1 050 000,00 zł.

19. Dział 926 Kultura fizyczna 4 037 630,00 zł

Wydatki bieżące:

- wydatki na bieżące utrzymanie Centrum Sportowo – Widowskiego 3 561 230,00 zł,
- dotacje celowe dla stowarzyszeń i klubów sportowych na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w ramach pożytku publicznego 320 000,00 zł,
- wydatki na bieżącą obsługę i funkcjonowanie boisk i placów zabaw oraz pozostałe wydatki z zakresu kultury fizycznej w tym na nagrody dla najlepszych sportowców (21 400,00 zł), materiały do organizacji zawodów sportowych zaplanowano w wysokości 156 400,00 zł.

Ogółem w dziale 926 na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 2 481 700,00 zł, realizacja zadań statutowych 1 199 530,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 36 400,00 zł, dotacje 320 000,00 zł.