

Uzasadnienie
do projektu uchwały budżetowej
na rok 2021

I. Wprowadzenie

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2021 rok przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2019r. poz. 869).

Założenia do prognozy dochodów:

- Poziom dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) przyjęto w oparciu o zawiadomienie Ministra Finansów z dnia 14 października 2020 roku informującego o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- Poziom dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) przyjęto w oparciu o analizę wykonania tych dochodów za okres dziesięciu miesięcy roku bieżącego z uwzględnieniem wysokości kwot otrzymanych w latach poprzednich,
- Dochody z tytułu podatków i opłat przyjęto w oparciu o analizę wpływów z lat ubiegłych oraz planowane stawki podatków na rok 2021.
- Wielkość dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie Informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych, własnych i powierzonych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na rok 2021.
- Wielkość dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminom ustawami, zaplanowane na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców przyjęto zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Opolu z dnia 20 października 2020 roku.

- Wielkość wpływów z tytułu sprzedaży majątku ustalono w oparciu o założenia dalszej sprzedaży składników majątkowych tj: mieszkań, lokali użytkowych, garaży i gruntów oraz na podstawie analizy wykonania za okres dziesięciu miesięcy z uwzględnieniem aktualnej koniunktury na rynku nieruchomości.

Założenia do planu wydatków:

- Ograniczenie wydatków bieżących do poziomu pozwalającego na spełnienie relacji, o której mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.
- Zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych kontynuowanych i noworozpoczynanych.
- Ustalenie poziomu wydatków inwestycyjnych zapewniających realizację już zakontraktowanych umów oraz planowanych zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Finansowanie deficytu:

- Deficyt na poziomie 18.659.731,00 zł, sfinansowany zostanie planowanym do pozyskania kredytem w wysokości 8.659.731,00 zł, zaś 10.000.000,00 zł wolnymi środkami.

II. PRZYJĘTE WIELKOŚCI

Wskazane założenia prognozy dochodów i wydatków pozwoliły na przyjęcie następujących wielkości budżetowych:

➤ Dochody	- 300.550.922,86 zł
➤ Przychody	- 29.337.971,00 zł
RAZEM	- 329.888.893,86 zł
➤ Wydatki	- 319.210.653,86 zł
➤ Rozchody	- 10.678.240,00 zł
RAZEM	- 329.888.893,86 zł

1. Omówienie prognozy dochodów

Zaplanowane na rok 2021 dochody w kwocie 300.550.922,86 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 291.455.203,17 zł i dochody majątkowe w kwocie 9.095.719,69 zł. Struktura planowanych dochodów i ich procentowy udział w ogólnej kwocie dochodów przedstawia się następująco:

Treść	Kwota	%
▪ Dochody własne	175.287.491,80 zł	58,32
▪ Subwencje	43.236.460,00 zł	14,39
▪ Dotacje (za wyjątkiem dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych)	73.930.193,00 zł	24,60
▪ Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych, oraz dotacje i środki na inwestycje	8.096.778,06 zł	2,69
RAZEM DOCHODY	300.550.922,86 zł	100%

Można zauważyć z powyższej tabeli, że dochody własne, na realizację których w większości wpływ ma gmina, stanowią 58,32% planowanych dochodów ogółem. Pozostałe dochody tj. subwencje, dotacje oraz inne dochody kształtują się na poziomie 41,68 % dochodów ogółem.

1.1. Dochody własne

Struktura rodzajowa planowanych dochodów własnych gminy i ich udział procentowy do ogólnej kwoty dochodów własnych przedstawia się następująco:

Treść	Kwota	%
▪ Dochody z podatków i opłat lokalnych	81.631.500,00 zł	46,57
▪ Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych	67.366.521,00 zł	38,43
▪ Dochody z majątku gminy	4.720.000,00 zł	2,69
▪ Dochody samorządowych jednostek budżetowych	16.734.830,00 zł	9,55
▪ Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	550.000,00 zł	0,31
▪ Pozostałe dochody	4.284.640,80 zł	2,44
RAZEM DOCHODY WŁASNE	175.287.491,80 zł	100%

1.1.1. Dochody z podatków i opłat lokalnych

- a) wpływy z tytułu podatku od nieruchomości, którego udział w tej kategorii dochodów jest największy (94,33 %) zaplanowano w wysokości 77.000.000,00 zł, w tym: podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 68.000.000,00 zł natomiast od osób fizycznych w wysokości 9.000.000,00 zł. Wysokość tego podatku zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu stawek podatkowych, wpływów z tytułu zaległości podatkowych, oraz analizy wpływów z lat ubiegłych.
- b) wpływy z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 202.000,00 zł, w tym: od osób prawnych 22.000,00 zł i 180.000,00 zł od osób fizycznych. Dochody zaplanowano na poziomie planu w 2020r.
- c) wpływy z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 164.000,00 zł, w tym: od osób prawnych w wysokości 160.000,00 zł i 4.000,00 zł od osób fizycznych,

- d) wpływy z tytułu podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości 750.000,00 zł, w tym: od osób prawnych w wysokości 550.000,00 zł i 200.000,00 zł od osób fizycznych.
- e) podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w wysokości 2.050.000,00 zł, w tym: od osób prawnych w wysokości 150.000,00 zł i 1.900.000,00 zł od osób fizycznych. Środki zaplanowano na poziomie planu z lat ubiegłych. Na wysokość dochodów z tego tytułu Gmina nie ma bezpośredniego wpływu.
- f) dochody z pozostałych podatków i opłat lokalnych:
- | | | |
|---|---|----------------|
| ▪ wpływy z opłaty targowej | - | 150.000,00 zł, |
| ▪ podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej | - | 80.000,00 zł, |
| ▪ wpływy z opłaty skarbowej | - | 500.000,00 zł, |
| ▪ podatek od spadków i darowizn | - | 300.000,00 zł, |
| ▪ wpływy z dywidendy | - | 300.000,00 zł, |
| ▪ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych | - | 135.500,00 zł. |

Dochody te zaplanowano na poziomie porównywalnym z przewidywanym wykonaniem w roku bieżącym, uwzględniając zmiany przepisów prawa.

1.1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 67.366.521,00 zł, w tym:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości - 62.766.521,00 zł,
- w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości - 4.600.000,00 zł.

Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin i powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy.

Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, na który Gmina nie ma bezpośredniego wpływu.

Planowane na rok 2021 dochody z udziału w PIT są niższe od planowanych w 2020r. o kwotę 863.160,00 zł .

Plan dochodów z udziału w CIT został ustalony na poziomie roku 2020.

1.1.3. Dochody z majątku gminy

Planuje się dochody z majątku gminy w wysokości 4.720.000,00 zł z tego:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 170.000,00 zł
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - 4.550.000,00 zł

1.1.4. Dochody samorządowych jednostek budżetowych

Łącznie dochody z tytułu świadczenia usług, najmu pomieszczeń oraz innych dochodów realizowanych przez samorządowe jednostki budżetowe zaplanowano w wysokości 16.734.830,00 zł. Pochodzić one będą z następujących źródeł:

- opłaty stałe, dochody z wynajmu pomieszczeń i usług, odsetki w szkołach, gimnazjach i przedszkolach, - 4.718.927,00 zł
- opłaty stałe, dochody z wynajmu pomieszczeń oraz usług w żłobkach, - 948.903,00 zł
- opłaty za usługi świadczone przez jednostki opieki społecznej, - 1.521.000,00 zł
- opłaty za świadczone usługi oraz wynajem pomieszczeń przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, - 2.344.500,00 zł
- wpływy ze sprzedaży wyrobów oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, realizowane przez Miejski Zarząd Budynków Komunalnych, - 7.200.000,00 zł

- wpływy z usług świadczonych przez schronisko - 1.500,00 zł.

1.1.5. Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie 550.000,00 zł.

1.1.6. Pozostałe dochody

Pozostałe dochody zaplanowano w łącznej wysokości 4.284.640,80 zł, które pochodzić będą z:

- opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność - 484.000,00 zł,
- opłat z tytułu użytkowania wieczystego - 346.000,00 zł,
- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 577.000,00 zł,
- grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych - 39.000,00 zł,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych - 210.530,00 zł,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 1.300.000,00 zł,
- usług - 580.320,80 zł,
- różnych opłat i dochodów - 234.790,00 zł,
- pozostałych dochodów - 513.000,00 zł.

Dochody własne, na realizację których Gmina w większości ma bezpośredni wpływ, zostały zaplanowane ostrożnie, na podstawie analizy wpływów z lat ubiegłych oraz możliwości ich realizacji w roku 2021.

1.2. Subwencje

Subwencje zaplanowano, na podstawie pisma Ministra Finansów, w wysokości 43.236.460,00 zł i stanowią 14,83 % dochodów bieżących. W ramach subwencji zaplanowano:

1) *część oświatową* - 42.842.900,00 zł

Zgodnie z art. 28 ust.1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2020), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Wyliczenia planowanych na rok 2021 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Kwota subwencji oświatowej na rok 2021 wykazana w informacji Ministra Finansów jest o 3.686.836,00 zł wyższa w porównaniu z kwotą planowaną na rok 2020.

2) *część równoważącą* - 393.560,00 zł.

Kwota części równoważącej jest o 11.892,00 zł niższa niż planowana na rok 2020.

Ustalone kwoty subwencji na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów mogą ulec zmianie, a o wielkościach ostatecznych poszczególnych części subwencji Minister Finansów poinformuje w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej.

1.3. Dotacje (za wyjątkiem dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych).

Zaplanowane w projekcie budżetu miasta na rok 2021 dotacje celowe w kwocie łącznej 73.930.193,00 zł pochodzić będą z następujących źródeł:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - 67.339.561,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na zadania powierzone na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 30.000,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy - 6.460.632,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z gmin na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 100.000,00 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w łącznej wysokości 67.339.561,00 zł przeznaczone będą na:

- administrację publiczną - 786.522,00 zł,
- aktualizację stałego spisu wyborców - 11.939,00 zł,
- obronę narodową - 3.000,00 zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową - 15.000,00 zł,
- zadania w zakresie pomocy społecznej - 1.187.500,00 zł,

w tym:

- utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy „Promyczek” - 1.051.500,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne - 136.000,00 zł.
- rodzinę - 65.335.600,00 zł,

w tym:

- świadczenie wychowawcze (500+) - 48.743.000,00 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia

- | | |
|---|-------------------|
| emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - | 14.740.000,00 zł, |
| ➤ wspieranie rodziny - 1.740.000,00 zł, | |
| ➤ składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 112.600,00 zł. | |

Kwoty dotacji zostały zaplanowane na podstawie zawiadomienia Wojewody Opolskiego. Wysokość poszczególnych kwot jest zbliżona do wysokości dotacji planowanych na rok 2020. Największą różnicę można zauważyć w planowanej dotacji na wypłatę tzw.500+. W porównaniu do roku 2020 plan na rok 2021 jest o 6.793.000,00 zł mniejszy.

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wyniesie 30.000,00 zł i zostanie przeznaczona na utrzymanie cmentarza wojennego.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 6.460.632,00 zł zostaną przeznaczone na:

- | | |
|---|------------------|
| ▪ dofinansowanie zadań w zakresie wychowania -
przedszkolnego | 2.047.632,00 zł, |
| ▪ składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby -
pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum
integracji społecznej | 98.000,00 zł, |
| ▪ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia
emerytalne i rentowe | 1.718.000,00 zł, |
| ▪ zasiłki stałe | 1.110.000,00 zł, |
| ▪ utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej | 1.050.000,00 zł, |
| ▪ pomoc w zakresie dożywiania | 437.000,00zł. |

Zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Opolskiego zakłada się, iż powyższe wielkości mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2021.

Dotacje celowe na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 100.000,00 zł pochodzić będą z gmin w ramach partycypacji w kosztach utrzymania schroniska.

1.4. Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych, oraz dotacje i środki na inwestycje

Zaplanowano dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych w kwocie 8.096.778,06 zł. na realizację projektów pn.

- „Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Kędzierzynie-Koźlu – Etap II” 546.886,48 zł,
- „ Transgraniczna integracja międzypokoleniowa” 107.000,00 zł,
- „ Zwiększenie bezpieczeństwa oraz płynności ruchu w Kędzierzynie-Koźlu poprzez rozbudowę i przebudowę ul. Wyspiańskiego” 2.231.026,44 zł,
- „ Ochrona i promocja dziedzictwa kulturowego Kędzierzyna-Koźła.” 125.939,93 zł,
- „ Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Kędzierzyn-Koźle” 144.297,08 zł,
- „ Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Kędzierzyn-Koźle. Etap II” 68.614,72 zł,
- „ Zakup 2 autobusów elektrycznych zeroemisyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania pojazdów, celem zapewnienia obsługi obszaru śródmiejskiego w Kędzierzynie-Koźlu” 10.446,96 zł,

- „ Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej Gminy Kędzierzyn-Koźle, Gminy Ujazd oraz Nadleśnictwa Kędzierzyn (Lodowisko Azoty)” 874.828,85 zł,
- „ Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej Gminy Kędzierzyn-Koźle, Gminy Ujazd oraz Nadleśnictwa Kędzierzyn – Etap II (Planty)” 2.288.086,57 zł,
- „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej województwa opolskiego – Etap III (modelowe podwórka)” 1.696.127,91 zł,
- „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej województwa opolskiego – Etap IV (Park Orderu Uśmiechu)” 3.523,12 zł.

III. Przychody

W roku 2021 planuje się pozyskać środki w łącznej wysokości 29.337.971,00 zł, w tym: 19.337.971,00 zł w ramach pożyczek preferencyjnych i kredytów komercyjnych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Pozostałą kwotę w wysokości 10.000.000,00 zł planuje się pozyskać z „wolnych środków”. Kwota „wolnych środków” została zaplanowana na podstawie analizy z lat ubiegłych dotyczących realizacji budżetów oraz przewidywanego wykonania budżetu z roku 2020.

IV. Omówienie prognozy wydatków

Kalkulując wydatki w kwotach przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta na rok 2021 zaplanowano wydatki ogółem na kwotę 319.210.653,86 zł, w tym: wydatki bieżące 289.382.419,06 zł, a wydatki majątkowe 29.828.234,80 zł.

4.1. Wydatki bieżące

Struktura planowanych wydatków bieżących wg poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

Treść	Kwota	%
▪ Dotacje	15.832.995,52 zł	5,47
▪ Obsługa długu publicznego	2.000.000,00 zł	0,69
▪ Wypłaty z tytułu poręczeń udzielonych przez gminę	282.347,00 zł	0,10
▪ Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	126.957.815,21 zł	43,87
▪ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71.612.109,00 zł	24,75
▪ Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych	6.020.514,14 zł	2,08
▪ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym: wydatki rzeczowe (zakup usług i materiałów), odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, odpisy na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66.676.638,19 zł	23,04
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	289.382.419,06 zł	100%

Strukturę planowanych wydatków bieżących według klasyfikacji działowej oraz udział procentowy poszczególnych działów w ogólnej planowanej kwocie wydatków bieżących zawiera poniższe zestawienie:

Dział	Nazwa działu	Planowane wydatki	udział % w wydatkach bieżących ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	210.800,00	0,07
600	Transport i łączność	13.212.500,00	4,57
630	Turystyka	34.340,00	0,01
700	Gospodarka mieszkaniowa	15.979.711,72	5,52
710	Działalność usługowa	450.000,00	0,16
750	Administracja publiczna	29.638.243,66	10,24
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	11.939,00	0,00
752	Obrona narodowa	3.000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.490.050,00	0,86
757	Obsługa długu publicznego	2.282.347,00	0,79
758	Różne rozliczenia	1.150.000,00	0,40
801	Oświata i wychowanie	88.327.773,94	30,52
851	Ochrona zdrowia	1.611.500,00	0,56
852	Pomoc społeczna	22.240.673,26	7,69
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	414.973,28	0,14
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4.677.508,00	1,62
855	Rodzina	73.468.897,00	25,39
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.873.719,66	4,45
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7.563.447,52	2,61
926	Kultura fizyczna	12.740.995,02	4,40
	Razem wykonanie wydatków bieżących	289.382.419,06	100,00

Największy udział w wydatkach bieżących stanowią wydatki zaplanowane w dziale oświaty i wychowania, gdzie zaplanowano kwotę 88.327.773,94 zł tj. 30,52 % ogółem planowanych wydatków bieżących.

W ramach tej kwoty zabezpieczone zostanie utrzymanie szkół podstawowych, przedszkoli, świetlic szkolnych, dowożenie uczniów do szkół.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tym dziale zaplanowano kwotę 68.245.274,25 zł, co stanowi 77,26% wydatków bieżących przeznaczonych na oświatę. Pozostałą kwotę na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania placówek oświatowych, remontów, odpisów na fundusz świadczeń socjalnych i pozostałych wydatków.

Na finansowanie oświaty Gmina otrzyma subwencję w wysokości 42.842.900,00 zł, co stanowi 48,50% wydatków bieżących przeznaczonych na oświatę. Pozostałą kwotę, w wysokości 45.484.873,94 zł Gmina poniesie ze środków własnych.

Kolejną znaczącą pozycją w wydatkach bieżących stanowią wydatki w rozdz.855 – Rodzina. Na zadania realizowane w tym dziale Gmina otrzyma dotację w wysokości 65.335.600,00 zł, w tym z przeznaczeniem na wypłatę tzw. 500+ kwotę 48.743.000,00 zł.

Dotacje

Ogółem w ramach wydatków bieżących na dotacje zaplanowano kwotę 15.832.995,52 zł w tym dla:

- | | | |
|--|---|-------------------------|
| a) <u>jednostek z sektora finansów publicznych</u> | - | <u>7.301.604,52 zł,</u> |
| z tego: | | |
| ▪ <i>dla instytucji kultury</i> | - | <i>6.945.947,52 zł</i> |
| z czego dla: | | |
| ➤ Miejskiego Ośrodka Kultury | - | 3.050.000,00 zł, |
| ➤ Miejskiej Biblioteki Publicznej | - | 3.229.000,00 zł, |
| ➤ Muzeum Ziemi Kozielskiej | - | 666.947,52 zł, |
| ▪ <i>pozostałe dotacje</i> | - | <i>355.657,00 zł</i> |
| z czego dla: | | |

➤ dotacje dla Powiatu	-	82.157,00 zł,
➤ dotacja dla gminy Tarnowskie Góry	-	6.500,00 zł,
➤ dotacje na realizację zadań własnych gminy w zakresie ochrony zdrowia	-	267.000,00 zł,
b) <u>jednostek spoza sektora finansów publicznych</u>	-	<u>8.531.391,00 zł,</u>
z tego:		
➤ dotacja celowa na zadania własne zlecone przez gminę do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	-	60.000,00 zł,
➤ dotacja celowa na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom	-	50.000,00 zł,
➤ dotacja dla OSP na utrzymanie gotowości bojowej	-	100.000,00 zł,
➤ dla publicznej jednostki systemu oświaty	-	2.752.043,00 zł,
➤ dla niepublicznych jednostek oświatowych	-	2.066.149,00 zł,
➤ na zadania wynikające z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych	-	331.740,00 zł
➤ dotacje na zadania w zakresie ochrony zdrowia	-	594.000,00 zł,
➤ dotacje na prowadzenie niepublicznych żłobków	-	836.880,00 zł,
➤ na realizację zadań w ramach regrantingu	-	15.000,00 zł,
➤ na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	-	123.579,00 zł,
➤ na prowadzenie klubów dziecięcych	-	85.800,00 zł,
➤ na realizację zadań w zakresie polityki społecznej	-	185.000,00 zł,
➤ na realizację zadań w zakresie ochrony zabytków	-	300.000,00 zł,
➤ na zadania w zakresie kultury	-	130.000,00 zł,
➤ na zadania w zakresie kultury fizycznej	-	901.200,00 zł.

Na finansowanie kosztów bieżącego utrzymania dróg w tym: remontów ulic, chodników, mostów i przepustów ulicznych, czyszczenia wpustów ulicznych,

oznakowania pionowego i poziomego, sygnalizacji świetlnej, zimowego utrzymania dróg zaplanowano kwotę 2.812.500,00 zł.

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych w zakresie transportu zbiorowego zaplanowano kwotę 10.000.000,00 zł, która stanowić będzie rekompensatę za świadczenie usług transportowych w publicznym transporcie zbiorowym dla Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego.

Na pozostałą działalność w dziale 600 – Transport i łączność zaplanowano 400.000,00 zł, z przeznaczeniem na kontynuację projektu „System rowerów miejskich”.

Wydatki bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej zaplanowano w wysokości 15.979.711,72,00 zł. W ramach tej kwoty realizowane będą następujące zadania:

- wydatki realizowane przez Miejski Zarząd Budynków Komunalnych - 12.090.211,72 zł
- gospodarka gruntami i nieruchomościami - 1.550.000,00 zł,
- pozostała działalność - 39.500,00 zł,
- wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych - 2.300.000,00 zł.

Na finansowanie kosztów działalności usługowej zaplanowano kwotę 450.000,00 zł w tym:

- plany zagospodarowania przestrzennego - 200.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarzy - 30.000,00 zł,
- pozostałe wydatki - 220.000,00 zł.

W dziale administracji zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 29.638.243,66 zł w tym: 786.522,00 zł pokryte będą dotacją z budżetu państwa.

W ramach tej kwoty realizowane będą następujące zadania:

- zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie - 786.522,00 zł,
- utrzymanie Rady Miasta - 503.000,00 zł,

- utrzymanie Urzędu Miasta - 22.225.926,15 zł,
- wydatki na promocję Miasta - 1.744.592,51 zł,
- utrzymanie Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania - 3.259.350,00 zł,
- wydatki rad osiedlowych i samorządu mieszkańców - 250.000,00 zł,
- pozostałe wydatki - 868.853,00 zł.

Na zadania finansowane w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę 2.490.050,00 zł. W ramach tych środków kwota 300.800,00 zł przeznaczona zostanie na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, 89.000,00 zł na zadania Obrony Cywilnej, a na utrzymanie Straży Miejskiej kwotę 2.064.800,00 zł. Na zadanie związane z odłowem lub odstrzałem dzików zaplanowano na rok 2021 kwotę 30.000,00 zł. Na pozostałe zadania przeznaczono 5.450,00 zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego zaplanowano na kwotę 2.282.347,00 zł, która zostanie przeznaczona na: spłatę odsetek od rat kredytów i pożyczek w wysokości 2.000.000,00 zł, a na rozliczenia z tytułu poręczenia dla spółki z o.o. Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” kwotę 282.347,00 zł.

Rezerwę ustalono w wysokości 1.150.000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie - 330.000,00 zł,
- rezerwa celowa w kwocie - 800.000,00 zł,
- rezerwa celowa (Inicjatywa Lokalna) - 20.000,00 zł.

Na oświatę i wychowanie na rok 2021 zaplanowano kwotę 88.327.773,94 zł, z przeznaczeniem na finansowanie:

- szkół podstawowych 46.784.841,94 zł,
- przedszkoli 30.494.715,00 zł,
- przedszkoli specjalnych 584.038,00 zł,
- innych form wychowania przedszkolnego 165.020,00 zł,
- dowożenia uczniów do szkół 174.724,00 zł,

- | | | |
|---|--|------------------|
| - | dokształcania i doskonalenie nauczycieli | 320.172,00 zł, |
| - | stołówek szkolnych i przedszkolnych | 4.153.782,00 zł, |
| - | zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki | 5.406.251,00 zł, |
| - | zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników | 5.800,00 zł, |
| - | pozostałych wydatków | 238.430,00 zł. |

Na realizację zadań oświatowych Gmina otrzyma subwencję z budżetu państwa w wysokości 42.842.900,00 zł, zaś kwotę 45.484.873,94 zł planuje pokryć z własnych środków.

W dziale ochrona zdrowia wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.611.500,00 zł. Na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych zaplanowano kwotę 733.000,00 zł, w tym dotacje w kwocie 331.740,00 zł, natomiast na zadania w zakresie badań profilaktycznych dla mieszkańców Miasta zaplanowano kwotę 667.500,00 zł, w tym: dotacje w kwocie 650.000,00 zł.

Na pozostałe zadania w zakresie ochrony zdrowia zaplanowano kwotę 211.000,00 zł, jako dotację na udzielanie świadczeń w poradni medycyny paliatywnej i hospicjum domowym.

Na pomoc społeczną oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 22.655.646,54 zł, z tego wydatki w kwocie 5.600.500,00 zł zostaną sfinansowane dotacją z budżetu państwa.

W ramach kwoty 22.655.646,54 zł zostaną zrealizowane zadania w zakresie:

- | | | |
|---|--|--------------------|
| ▪ | utrzymania ośrodków wsparcia | - 3.193.943,00 zł, |
| ▪ | utrzymania Środowiskowego Domu Samopomocy „Promyczek” | - 1.452.144,00 zł, |
| ▪ | przeciwdziałanie przemocy w rodzinie | - 115.588,00 zł, |
| ▪ | składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach | - 98.000,00 zł, |

w centrum integracji społecznej

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 4.714.744,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe - 1.500.000,00 zł,
- zasiłki stałe - 1.110.000,00 zł,
- utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 6.475.839,12 zł,
- mieszkania chronione - 773.113,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 1.727.967,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania - 687.000,00 zł,
- dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej - 22.000,00 zł,
- realizację projektu pn. „Blżej rodziny i dziecka” - 71.903,14 zł,
- realizację projektu pn. „Nowy model” - 189.973,28 zł,
- dotacje w zakresie aktywizacji osób starszych oraz opiekę pielęgnacyjną - 185.000,00 zł,
- pozostałe zadania - 338.432,00 zł.

Na wydatki w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej zaplanowano kwotę 4.677.508,00 zł, z przeznaczeniem na:

- utrzymanie świetlic szkolnych – 3.933.763,00 zł,
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 608.448,00 zł,
- poradnie specjalistyczne – 60.157,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 50.840,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 24.300,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina, zaplanowano na rok 2021 wydatki w wysokości 73.468.897,00 zł, w tym z dotacji budżetu państwa zostaną pokryte wydatki w kwocie 65.335.600,00 zł. Zaplanowane środki zostaną przeznaczone na zadania:

- wypłatę świadczenia wychowawczego (500+) - 48.743.000,00 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego - 14.890.000,00 zł,
- wspieranie rodziny - 3.443.355,00 zł,

- utrzymanie żłobków, dotacje dla klubów dziecięcych - 6.279.942,00 zł,
- składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia - 112.600,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska wyniosą 12.873.719,66 zł i zostaną przeznaczone na :

- gospodarkę odpadami - 10.000,00 zł,
- oczyszczanie miasta - 2.614.000,00 zł,
- oświetlenie ulic - 3.305.000,00 zł,
- wydatki związane z ochroną środowiska - 1.078.800,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem schroniska dla zwierząt - 664.100,00 zł,
- realizację projektu pn. "Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej Gminy Kędzierzyn-Koźle, Gminy Ujazd oraz Nadleśnictwa Kędzierzyn (lodowisko Azoty)" - 286.481,41 zł,
- realizację projektu pn. "Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej Gminy Kędzierzyn-Koźle, Gminy Ujazd oraz Nadleśnictwa Kędzierzyn – etap II (Planty)" - 3.500.526,79 zł,
- realizację projektu pn. "Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej województwa opolskiego – etap III (modelowe podwórka)" – 724.888,00 zł,
- realizację projektu pn. "Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej województwa opolskiego – etap IV (Park Orderu Uśmiechu)" – 5.000,00 zł,
- realizację projektu pn. "Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Kędzierzyn-Koźle, etap I i II" - 16.923,46 zł,
- pozostałą działalność - 668.000,00 zł,
w tym: wydatki w zakresie ochrony środowiska, zakup koszy i ławek, remonty małej architektury, bieżące utrzymanie placów zabaw, utrzymanie miejsc pamięci narodowej.

Na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 7.563.447,52 zł w tym:

- dotacje dla instytucji kultury - 6.885.947,52 zł,
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na zadania zlecone przez gminę w zakresie kultury i ochrony zabytków - 430.000,00 zł

które przeznacza się na realizację następujących zadań:

- na realizację zadań gmin w zakresie kultury - 130.000,00 zł,
- na realizację zadań gminy w zakresie ochrony zabytków - 300.000,00 zł.

Na pozostałe wydatki w dziale kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 247.500,00 zł.

Natomiast w ramach kultury fizycznej zaplanowano kwotę 12.740.995,02 zł. Na organizację imprez sportowych, utrzymanie obiektów sportowych przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz pokrycie kosztów administracyjnych obsługi zaplanowano kwotę 8.176.902,73 zł. W ramach tej kwoty realizowane będą następujące zadania: sport w szkołach i gimnazjach, imprezy w mieście, utrzymanie obiektów sportowych, organizacja ferii zimowych i wakacji w mieście, sekcje sportowe. Na działalność i utrzymanie centrum aktywności „Wodne Okko” zaplanowano wydatki w wysokości 3.459.222,28 zł.

Ponadto zaplanowano dotacje na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej w kwocie 901.200,00 zł oraz wydatki bieżące realizowane przez Wydział Kultury, Sportu i Turystyki w kwocie 203.670,01 zł.

Na wydatki w pozostałych resortach przeznaczono kwotę 260.079,00 zł z tego:

- na wydatki w dziale Rolnictwo i łowiectwo - 210.800,00 zł,
w tym : składki na rzecz Izb Rolniczych – 8.800,00 zł
- na wydatki w ramach działu Turystyka - 34.340,00 zł,
- aktualizację stałego spisu wyborców - 11.939,00 zł,
- obronę narodową - 3.000,00 zł.

4.2. Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe zaplanowano łącznie na kwotę 29.828.234,80 zł, co stanowi 9,34% wydatków ogółem. Część wydatków związana jest z realizacją zadań, na które gmina uzyskała dofinansowanie zewnętrzne w wysokości 4.375.719,69 zł.

Planowane wydatki majątkowe do realizacji w roku 2021 w głównej mierze dotyczą zadań związanych z:

- przebudową dróg gminnych – 14.640.000,00 zł,
- modernizacją instalacji, modernizacją kuchni, modernizacją elewacji placówek oświatowych – 2.867.500,00 zł,
- ochroną środowiska i gospodarki komunalnej – 3.621.058,18 zł,
- modernizacją obiektów sportowych – 1.441.274,00 zł,
- rezerwą na „budżet obywatelski” – 1.800.000,00 zł,
- budowę wału przeciwpowodziowego – 1.000.000,00 zł.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2021 stanowi załącznik Nr 8 do projektu uchwały.

V. Rozchody

Rozchody na rok 2021 zaplanowano na kwotę 10.678.240,00 zł, która przeznaczona będzie na spłatę:

- 4.070.500,00 zł – kredytu z BGK na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- 4.977.400,00 zł – kredytu z PKO Bank Polski S.A na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz na sfinansowanie planowanego deficytu;
- 1.600.000,00 zł – kredytu z ING Bank Śląski na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

oraz na sfinansowanie planowanego deficytu;

- 30.340,00 zł – WFOŚiGW na dofinansowanie zadania „Miejski system zarządzania jakością powietrza”

VI. Gospodarka pozabudżetowa

6.1. Miejski Zakład Cmentarny – zakład budżetowy

Plan przychodów ogółem Miejskiego Zakładu Cmentarnego ustalono w wysokości 1.660.373,00 zł, z czego 1.530.373,00 zł jako przychody własne i 130.000,00 zł jako dotacja na zadania inwestycyjne. Stan środków obrotowych na początek roku wynosi 50.000,00 zł, suma bilansowa to 1.710.373,00 zł.

W ramach planowanych kosztów działalności w wysokości 1.660.373,00 zł, kwotę 974.327,00 zł stanowią planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, kwota 556.046,00 zł zostanie przeznaczona na bieżące utrzymanie cmentarzy oraz inne wydatki związane z prowadzonym zakresem usług. Na wydatki majątkowe z dotacji planuje się kwotę w wysokości 130.000,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie realizacji zadań pn.:

- Modernizacja alei cm. Kuźniczka – 80.000,00 zł
- Projekt przebudowy i modernizacji kaplicy cm. Koźle – 50.000,00 zł

W budżecie miasta na rok 2021 nie planuje się dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz wydatków nimi sfinansowanych.

Gmina Kędzierzyn-Koźle dotychczas nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Kędzierzyn-Koźle, listopad 2020 rok