

Uzasadnienie
do projektu uchwały budżetowej
na rok 2015

I. Wprowadzenie

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2015 rok przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2013r. poz. 885 j.t. z późniejszymi zmianami).

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 13 października 2014 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 obecnej dynamiki wzrostu gospodarczego,
- Dochody z tytułu podatków i opłat przyjęto na podstawie propozycji stawek w oparciu o:
 - Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 07.08.2014r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych,
- Wielkość dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz kwot dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie Informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 24 października 2014 roku o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych, własnych i powierzonych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na rok 2015.

- 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 23 września 2014 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. 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 13.922.600,00 zł, sfinansowany zostanie planowanym do pozyskania kredytem.

II. PRZYJĘTE WIELKOŚCI

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

- Dochody - 207.378.811,45 zł
- Przychody - 25.200.000,00 zł

RAZEM - 232.578.811,45 zł

- Wydatki - 221.301.411,45 zł
- Rozchody - 11.277.400,00 zł

RAZEM - 232.578.811,45 zł

1. Omówienie prognozy dochodów

Zaplanowane na rok 2015 dochody w kwocie 207.378.811,45 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 192.046.177,55 zł i dochody majątkowe w kwocie 15.332.633,90 zł. Struktura planowanych dochodów i ich procentowy udział w ogólnej kwocie dochodów przedstawia się następująco:

Treść	Kwota	%
▪ Dochody własne	140.733.474,00 zł	67,86
▪ Subwencje	35.843.538,00 zł	17,28
▪ Dotacje (za wyjątkiem dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych)	18.471.802,65 zł	8,91
▪ 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	12.329.996,80 zł	5,95
RAZEM DOCHODY	207.378.811,45 zł	100%

Można zauważyć z powyższej tabeli, że dochody własne, na realizację których w większości wpływ ma gmina, stanowią 67,86% planowanych dochodów ogółem. Pozostałe dochody tj. subwencje, dotacje oraz inne dochody kształtują się na poziomie 32,14 % 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	71.571.600,00 zł	50,86
▪ Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych	45.500.000,00 zł	32,33
▪ Dochody z majątku gminy	4.151.000,00 zł	2,95
▪ Dochody samorządowych jednostek budżetowych	14.462.074,00 zł	10,28
▪ Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1.300.000,00 zł	0,92
▪ Pozostałe dochody	3.748.800,00 zł	2,66
RAZEM DOCHODY WŁASNE	140.733.474,00 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 (92,91 %) zaplanowano w wysokości 66.500.000,00 zł, w tym: podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 59.900.000,00 zł natomiast od osób fizycznych w wysokości 6.600.000,00 zł. Wysokość tego podatku zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu stawek podatkowych oraz wpływów z tytułu zaległości podatkowych,
- b) wpływy z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 167.000,00 zł, w tym: od osób prawnych 47.000,00 zł i 120.000,00 zł od osób fizycznych,

- c) wpływy z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 94.000,00 zł, w tym: od osób prawnych w wysokości 90.000,00 zł i 4.000,00 zł od osób fizycznych,
- d) wpływy z tytułu podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości 1.000.000,00 zł, w tym: od osób prawnych w wysokości 650.000,00 zł i 350.000,00 zł od osób fizycznych,
- e) podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w wysokości 2.080.000,00 zł, w tym: od osób prawnych w wysokości 180.000,00 zł i 1.900.000,00 zł od osób fizycznych,
- f) dochody z pozostałych podatków i opłat lokalnych:
- | | | |
|---|---|----------------|
| ▪ wpływy z opłaty targowej | - | 280.000,00 zł, |
| ▪ podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej | - | 80.000,00 zł, |
| ▪ wpływy z opłaty skarbowej | - | 800.000,00 zł, |
| ▪ podatek od spadków i darowizn | - | 210.000,00 zł, |
| ▪ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych | - | 360.600,00 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 45.500.000,00 zł, w tym:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości - 42.000.000,00 zł,
- w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości - 3.5000.000,00 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. Z uwagi na oczekiwaną niższą dynamikę wzrostu gospodarczego, dochody te zostały oszacowane z większą ostrożnością w stosunku do prognoz Ministerstwa Finansów.

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

1.1.3. Dochody z majątku gminy

Planuje się dochody z majątku gminy w wysokości 4.151.000,00 zł z tego:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 15.000,00 zł
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - 4.136.000,00 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 14.462.074,00zł. Pochodzić one będą z następujących źródeł:

- opłaty stałe, dochody z wynajmu pomieszczeń i usług, odsetki w szkołach, gimnazjach i przedszkolach, - 4.011.084,00 zł
- opłaty stałe, dochody z wynajmu pomieszczeń oraz usług w żłobkach, - 627.290,00 zł
- opłaty za usługi świadczone przez jednostki opieki społecznej i różne dochody, - 1.067.500,00 zł
- opłaty za świadczone usługi oraz wynajem pomieszczeń przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, - 1.394.000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży wyrobów oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, realizowane przez Miejski Zarząd Budynków Komunalnych. - 7.362.200,00 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 1.300.000,00 zł.

1.1.6. Pozostałe dochody

Pozostałe dochody zaplanowano w łącznej wysokości 3.748.800,00 zł, które pochodzić będą z:

- | | |
|---|-------------------|
| ▪ opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, | - 750.000,00 zł |
| ▪ najmu i dzierżawy składników majątkowych | - 597.400,00 zł |
| ▪ grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych | - 82.000,00 zł, |
| ▪ odsetek od środków na rachunkach bankowych | - 400.000,00 zł |
| ▪ opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | - 1.250.000,00 zł |
| ▪ usług | - 262.000,00 zł |
| ▪ różnych opłat i dochodów | - 286.400,00 zł |
| ▪ pozostałych odsetek | - 121.000,00 zł |

1.2. Subwencje

Subwencje zaplanowano, na podstawie pisma Ministra Finansów, w wysokości 35.843.538,00 zł i stanowią 18,66% dochodów bieżących. W ramach subwencji zaplanowano:

- | | |
|--------------------|--------------------|
| 1) część oświatową | - 34.988.523,00 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 (2014), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2015 r., wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września oraz 10 października 2013 r.

Wyliczenia planowanych na rok 2015 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

2) część równoważącą - 855.015,00 zł.

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 2015 dotacje celowe w kwocie łącznej 18.471.802,65,00 zł pochodzić będą z następujących źródeł:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - 12.461.172,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na zadania powierzone na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 21.000,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy - 5.836.782,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z gmin na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 50.000,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) - 50.000,00 zł,
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - 52.848,65 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w łącznej wysokości 12.461.172,00 zł przeznaczone będą na:

- administrację publiczną - 592.465,00 zł,
- aktualizację stałego spisu wyborców - 10.707,00 zł,
- obronę narodową - 2.000,00 zł,

- pozostałe zadania w zakresie ochrony zdrowia - 6.000,00 zł,
- zadania w zakresie pomocy społecznej - 11.850.000,00 zł,

w tym:

- utrzymanie Środowiskowego Domu - 516.000,00 zł,
Samopomocy „Promyczek”
- świadczenia rodzinne, świadczenia z - 11.112.000,00 zł,
funduszu alimentacyjnego oraz
składki na ubezpieczenia emerytalne
i rentowe z ubezpieczenia
społecznego
- składki na ubezpieczenia zdrowotne - 41.000,00 zł,
opłacane za osoby pobierające
niektóre świadczenia z pomocy
społecznej, niektóre świadczenia
rodzinne oraz za osoby
uczestniczące w zajęciach
w centrum integracji społecznej
- ośrodki pomocy społecznej - 16.000,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne - 165.000,00 zł.

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wyniesie 21.000,00 zł i zostanie przeznaczona na utrzymanie cmentarza wojennego.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 5.836.782,00 zł zostaną przeznaczone na:

- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania - 1.952.782,00 zł,
przedszkolnego
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby -
pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby
uczestniczące w zajęciach w centrum integracji
społecznej 75.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia - 1.516.000,00 zł,
emerytalne i rentowe
- zasiłki stałe - 484.000,00 zł,

- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 1.004.000,00 zł,
- pomoc społeczna – pozostała działalność - 805.000,00 zł.

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 2015.

Dotacje celowe na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 50.000,00 zł pochodzić będą z gmin w ramach:

- partycypacji w kosztach utrzymania schroniska - 50.000,00 zł, dla bezdomnych zwierząt

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) w wysokości 50.000,00 zł, stanowi kwotę wynikającą z zawartej umowy z Ministerstwem Sportu i Turystyki – program rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 52.848,65 zł, stanowią kwotę wynikającą z otrzymania dofinansowania ze środków PFRON na realizację zadań w placówkach oświatowych.

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

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 12.329.996,80 zł. W tej grupie zaplanowano dochody w ramach następujących projektów:

- Projekt "Podniesienie konkurencyjności przedsiębiorstw - 971.729,71 zł, poprzez utworzenie Inkubatora Przedsiębiorczości w

Kędzierzynie-Koźlu"

- Projekt "Zintegrowane podejście terytorialne szansą rozwoju Kędzierzyńsko-Kozielskiego Subregionalnego Obszaru Funkcjonalnego" - 1.653.654,00 zł.
- Projekt "FortFan - markowa turystyka kulturowa na terenie województwa opolskiego. Rozwój wspólnych produktów turystycznych miast Nysa i Kędzierzyn-Koźle" - 435.248,48 zł
- Projekt „Zakup taboru autobusowego na potrzeby komunikacji miejskiej w Kędzierzynie-Koźlu – etap III” - 1.853.640,01 zł
- Projekt "Gmina Kędzierzyn-Koźle przyjazna środowisku - instalacja urządzeń wykorzystujących odnawialne źródła energii w budynkach użyteczności publicznej - Etap III" - 503.096,00 zł
- Projekt "Odrzańskie przystanie produktem turystycznym polsko-czeskiego pogranicza. Etap II - wykonanie" - 160.735,87 zł
- Projekt "Opracowanie dokumentacji oraz uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Kędzierzynie-Koźlu i Oleśnie" - 6.529.071,13 zł
- Projekt "Unihokej i piłka nożna wspólną pasją dzieci z Polski i Czech” - 78.287,60 zł
- Projekt „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Miasta Kędzierzyn-Koźle” - 144.534,00 zł.

III. Przychody

W roku 2015 planuje się pozyskać środki w łącznej wysokości 25.200.000,00 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.

IV. Omówienie prognozy wydatków

Kalkulując wydatki w kwotach przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta na rok 2015 zaplanowano wydatki ogółem na kwotę 221.301.411,45 zł, w tym: wydatki bieżące 182.394.429,80 zł, a wydatki majątkowe 38.906.981,65 zł.

4.1. Wydatki bieżące

Struktura planowanych wydatków bieżących wg poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

Treść	Kwota	%
▪ Dotacje	10.365.449,00 zł	5,68
▪ Obsługa długu publicznego	2.000.000,00 zł	1,10
▪ Wypłaty z tytułu poręczeń udzielonych przez gminę	2.622.220,00 zł	1,44
▪ Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	90.694.347,59 zł	49,72
▪ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.218.436,00 zł	10,54
▪ 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	627.594,64 zł	0,34
▪ 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	56.866.382,57 zł	31,18
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	182.394.429,80 zł	100%

Największy udział w wydatkach bieżących stanowią wydatki zaplanowane w dziale oświaty i wychowania oraz dziale edukacyjnej opieki wychowawczej. Łącznie na te dwa działy na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 73.746.991,17 zł tj. 40,43 %. ogółem planowanych wydatków bieżących.

W ramach tej kwoty zabezpieczone zostanie utrzymanie gminnych zespołów szkół, szkół podstawowych, gimnazjów, przedszkoli, świetlic szkolnych, dowożenie uczniów do szkół, utrzymanie administracji Zarządu Oświaty i Wychowania.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tych działach zaplanowano kwotę 57.436.856,00 zł, pozostałą kwotę na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania placówek oświatowych, remontów, odpisów na fundusz świadczeń socjalnych i pozostałych wydatków.

Dotacje

Ogółem w ramach wydatków bieżących na dotacje zaplanowano kwotę 10.365.449,00 zł w tym dla:

- | | | |
|---|---|-------------------------|
| a) <u>jednostek z sektora finansów publicznych</u> | - | <u>5.915.909,00 zł,</u> |
| z tego: | | |
| ▪ <i>dla instytucji kultury</i> | - | 5.050.893,00 zł |
| z czego dla: | | |
| ➤ Miejskiego Ośrodka Kultury | - | 2.608.093,00 zł, |
| ➤ Miejskiej Biblioteki Publicznej | - | 2.442.800,00 zł, |
| ▪ <i>pozostałe dotacje</i> | - | 865.016,00 zł |
| z czego dla: | | |
| ➤ dotacje dla gminy Sosnowiec | - | 4.500,00 zł, |
| ➤ dotacja dla gminy Opole | - | 85.841,00 zł, |
| ➤ dotacje dla Powiatu | - | 67.675,00 zł, |
| ➤ dotacje na realizację zadań własnych gminy w zakresie ochrony zdrowia | - | 707.000,00 zł, |
| b) <u>jednostek spoza sektora finansów publicznych</u> | - | <u>4.449.540,00 zł,</u> |
| z tego: | | |
| ➤ dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | - | 738.000,00 zł |
| ➤ dotacja celowa na zadania własne zlecone przez gminę do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | - | 280.000,00 zł, |
| ➤ dla publicznej jednostki systemu oświaty | - | 1.600.000,00 zł, |
| ➤ dla niepublicznych jednostek oświatowych | - | 615.000,00 zł, |

- na zadania wynikające z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych - 345.540,00 zł
- dotacje na zadania w zakresie ochrony zdrowia i opieki społecznej - 165.000,00 zł,
- dotacje na prowadzenie niepublicznych żłobków - 275.000,00 zł,
- na realizację zadań w zakresie ochrony zdrowia - 257.000,00 zł,
- na prowadzenie klubów dziecięcych - 54.000,00 zł,
- na prowadzenie edukacji ekologicznej - 20.000,00 zł,
- na realizację zadań w zakresie ochrony zabytków - 100.000,00 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 3.000.000,00 zł.

W związku z przekształceniem Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego w spółkę prawa handlowego na wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych w zakresie transportu zbiorowego w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 8.400.000,00 zł, która stanowić będzie rekompensatę za świadczenie usług transportowych w publicznym transporcie zbiorowym.

Wydatki bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej zaplanowano w wysokości 15.744.732,98 zł. W ramach tej kwoty realizowane będą następujące zadania:

- wydatki realizowane przez Miejski Zarząd Budynków Komunalnych - 11.505.732,98 zł
- gospodarka gruntami i nieruchomościami - 1.499.000,00 zł,
- wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych od części powierzchni budynków mieszkalnych stanowiących własność gminy - 2.500.000,00 zł
- pozostała działalność - 240.000,00 zł

Na finansowanie kosztów działalności usługowej zaplanowano kwotę 286.000,00 zł w tym:

- plany zagospodarowania przestrzennego - 110.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarzy - 21.000,00 zł,
- pozostałe wydatki - 155.000,00 zł,

W dziale administracji zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 19.051.232,47 zł w tym: 592.465,00 zł pokryte będą dotacją z budżetu państwa.

W ramach tej kwoty realizowane będą następujące zadania:

- zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie - 592.465,00 zł,
- utrzymanie Rady Miasta - 546.142,00 zł,
- utrzymanie Urzędu Miasta - 16.299.070,00 zł,
- wydatki na promocję Miasta - 1.033.305,47 zł,
- składki na rzecz Związku Gmin Śląska Opolskiego, Związków Miast Polskich i Euroregionu „Pradziad” - 394.500,00 zł,
- wydatki rad osiedlowych i samorządu mieszkańców - 145.603,57 zł,
- pobór podatków - 41.300,00 zł.

Na zadania finansowane w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę 2.304.550,00 zł. W ramach tych środków kwota 298.500,00 zł przeznaczona zostanie na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, 74.100,00 zł na zadania Obrony Cywilnej, a na utrzymanie Straży Miejskiej kwotę 1.926.500,00 zł. Kwotę 5.000,00 zł przeznaczono na odłów lub odstrzał dzików. Wydatki związane z utrzymaniem telefonu „Bezpieczne Miasto” wyniosą 450,00 zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego zaplanowano na kwotę 4.622.220,00 zł, która zostanie przeznaczona na: spłatę odsetek od rat kredytów i pożyczek oraz kosztów ich obsługi w wysokości 2.000.000,00 zł, a na rozliczenia z tytułu poręczenia dla spółki z o.o. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja kwotę 2.622.220,00 zł.

Rezerwę ustalono w wysokości 870.000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie - 400.000,00 zł,
- rezerwa celowa w kwocie - 470.000,00 zł.

W dziale ochrona zdrowia wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.256.900,00 zł. Na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych zaplanowano kwotę 1.250.000,00 zł, w tym dotacje w kwocie 345.540,00 zł, natomiast na zadania w zakresie badań profilaktycznych dla mieszkańców Miasta zaplanowano kwotę 1.000.900,00 zł, w tym: dotacje w kwocie 964.000,00 zł. Ponadto w ramach realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano wydatki w kwocie 6.000,00 zł.

Na pomoc społeczną oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 32.926.529,00 zł z tego wydatki w kwocie 15.734.000,00 zł zostaną sfinansowane dotacją z budżetu państwa.

W ramach kwoty 32.926.529,00 zł zostaną zrealizowane zadania w zakresie:

- utrzymania domów pomocy społecznej - 2.076.830,00 zł,
- utrzymania Środowiskowego
▪ Domu Samopomocy „Promyczek” - 968.284,00 zł
- wspieranie rodziny - 688.732,00 zł,
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 11.265.664,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 116.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 4.342.506,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe - 2.801.000,00 zł,
- zasiłki stałe - 484.000,00 zł,
- utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 3.151.427,00 zł,
- mieszkania chronione - 483.023,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne
usługi opiekuńcze - 1.208.749,00 zł,

- dofinansowania kosztów noclegowni - 935.400,00 zł,
- dzienni opiekunowie - 155.852,00 zł,
- utrzymanie klubów dziecięcych - 54.000,00 zł,
- utrzymania żłobków - 4.003.062,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej - 22.000,00 zł,
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 170.000,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska za wyjątkiem dotacji dla Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosą 5.776.598,12 zł i zostaną przeznaczone na :

- oczyszczanie miasta - 1.450.000,00 zł,
- utrzymanie zieleni - 300.000,00 zł,
- oświetlenie ulic - 2.460.000,00 zł,
- wydatki związane z ochroną środowiska - 828.096,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem schroniska dla zwierząt - 399.502,12 zł
- pozostałą działalność - 339.000,00 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 5.395.893,00 zł w tym:

- dotacje dla instytucji kultury - 4.990.893,00 zł,
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na zadania zlecone przez gminę w zakresie kultury i ochrony zabytków - 260.000,00 zł

które przeznacza się na realizację następujących zadań:

- na realizację zadań gmin w zakresie kultury - 160.000,00 zł,
- na realizację zadań gminy w zakresie ochrony zabytków - 100.000,00 zł.

Na pozostałe wydatki w dziale kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 145.000,00 zł.

Natomiast w ramach kultury fizycznej i sportu zaplanowano kwotę 7.850.122,49 zł. Na organizację imprez sportowych, utrzymanie obiektów sportowych przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz pokrycie kosztów administracyjnych obsługi zaplanowano kwotę 6.830.122,49 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.

Ponadto zaplanowano dotacje na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej w kwocie 820.000,00 zł oraz wydatki bieżące realizowane przez Wydział Promocji Miasta, Kultury i Sportu w kwocie 200.000,00 zł.

Na wydatki w pozostałych resortach przeznaczono kwotę 101.507,00 zł z tego:

- na wydatki w dziale Rolnictwo i łowiectwo - 68.800,00 zł,
w tym : składki na rzecz Izb Rolniczych – 8.800,00 zł
- na dotację w ramach działu Turystyka - 20.000,00 zł,
- aktualizację stałego spisu wyborców - 10.707,00 zł,
- obronę narodową - 2.000,00 zł.

4.2. Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe zaplanowano łącznie na kwotę 38.906.981,65 zł, co stanowi 17,58% wydatków ogółem. Część wydatków związana jest z realizacją zadań, na które gmina uzyskała dofinansowanie zewnętrzne.

Planowane wydatki majątkowe do realizacji w roku 2015 w głównej mierze dotyczą zadań strategicznych, jak m.in.:

- Przebudowa i rozbudowa ul. Kozielskiej,
- Opracowanie dokumentacji oraz uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Kędzierzynie-Koźlu i Oleśnie,
- Podniesienie konkurencyjności przedsiębiorstw poprzez utworzenie Inkubatora Przedsiębiorczości w Kędzierzynie-Koźlu

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2015 stanowi załącznik Nr 8 do projektu uchwały.

V. Rozchody

Rozchody na rok 2015 zaplanowano na kwotę 11.277.400,00 zł, która przeznaczona będzie na spłatę:

- 6.000.000,00 zł – kredytu z PKO Bank Polski S.A na realizację wydatków majątkowych przewidzianych w budżecie miasta na rok 2010 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;
- 600.000,00 zł – kredytu z Banku PKO S.A na finansowanie wydatków majątkowych przewidzianych w budżecie gminy na rok 2010;
- 2.727.400,00 zł – kredytu z PKO Bank Polski S.A na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w roku 2011 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- 1.800.000,00 zł – kredytu z PKO Bank Polski S.A na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
- 100.000,00 zł – kredytu z BGK na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
- 50.000,00 zł – kredytu z PKO Bank Polski S.A na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

VI. Gospodarka pozabudżetowa

6.1. Miejski Zakład Cmentarny – zakład budżetowy

Plan przychodów Miejskiego Zakładu Cmentarnego ustalono w wysokości 1.552.046,00 zł.

W ramach planowanych kosztów działalności bieżącej w kwocie 1.482.046,00 zł, kwotę 869.784,00 zł stanowią planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne

od wynagrodzeń, a pozostała kwota zostanie przeznaczona na bieżące utrzymanie cmentarzy oraz inne wydatki związane z prowadzonym zakresem usług.

Ogółem koszty na działalność bieżącą zaplanowano w wysokości 1.482.046,00 zł, w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 869.784,00 zł.

W budżecie miasta na rok 2015 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 2014 rok