

**Uzasadnienie**  
**do projektu uchwały budżetowej**  
**na rok 2018**

**I. Wprowadzenie**

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2018 rok przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ).

**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 12 października 2017 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 2018.
- Wielkość dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie Informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 25 października 2017 roku o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych, własnych i powierzonych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na rok 2018.
- 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 27 września 2017 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 32.481.100,00 zł, sfinansowany zostanie planowanym do pozyskania kredytem w wysokości 21.502.100,00 zł, zaś 10.979.000,00 zł wolnymi środkami.

## **II. PRZYJĘTE WIELKOŚCI**

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

➤ Dochody	- 270.987.989,40 zł
➤ Przychody	- 40.979.000,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>- 311.966.989,40 zł</b>
➤ Wydatki	- 303.469.089,40 zł
➤ Rozchody	- 8.497.900,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>- 311.966.989,40 zł</b>

## 1. Omówienie prognozy dochodów

Zaplanowane na rok 2018 dochody w kwocie 270.987.989,40 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 247.123.250,17 zł i dochody majątkowe w kwocie 23.864.739,23 zł. Struktura planowanych dochodów i ich procentowy udział w ogólnej kwocie dochodów przedstawia się następująco:

<b>Treść</b>	<b>Kwota</b>	<b>%</b>
▪ Dochody własne	161.172.177,70 zł	59,48
▪ Subwencje	37.360.947,00 zł	13,79
▪ Dotacje (za wyjątkiem dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych)	47.483.056,00 zł	17,52
▪ 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	24.971.808,70 zł	9,22
<b>RAZEM DOCHODY</b>	<b>270.987.989,40 zł</b>	<b>100%</b>

Można zauważyć z powyższej tabeli, że dochody własne, na realizację których w większości wpływ ma gmina, stanowią 59,48% planowanych dochodów ogółem. Pozostałe dochody tj. subwencje, dotacje oraz inne dochody kształtują się na poziomie 40,52 % dochodów ogółem.

### 1.1. Dochody własne

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

<b>Treść</b>	<b>Kwota</b>	<b>%</b>
▪ Dochody z podatków i opłat lokalnych	74.734.500,00 zł	46,37
▪ Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych	63.439.612,00 zł	39,36
▪ Dochody z majątku gminy	2.710.000,00 zł	1,68
▪ Dochody samorządowych jednostek budżetowych	15.683.841,70 zł	9,73
▪ Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1.000.000,00 zł	0,62
▪ Pozostałe dochody	3.604.224,00 zł	2,24
<b>RAZEM DOCHODY WŁASNE</b>	<b>161.172.177,70 zł</b>	<b>100%</b>

#### **1.1.1. Dochody z podatków i opłat lokalnych**

- a) wpływy z tytułu podatku od nieruchomości, którego udział w tej kategorii dochodów jest największy (93,93 %) zaplanowano w wysokości 70.200.000,00 zł, w tym: podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 64.000.000,00 zł natomiast od osób fizycznych w wysokości 6.200.000,00 zł. Wysokość tego podatku zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu stawek podatkowych oraz wpływów z tytułu zaległości podatkowych,
- b) wpływy z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 170.000,00 zł, w tym: od osób prawnych 30.000,00 zł i 140.000,00 zł od osób fizycznych,
- c) wpływy z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 124.000,00 zł, w tym: od osób prawnych w wysokości 120.000,00 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 500.000,00 zł i 250.000,00 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,
- 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	-	600.000,00 zł,
▪ podatek od spadków i darowizn	-	300.000,00 zł,
▪ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych	-	180.500,00 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 63.439.612,00 zł, w tym:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości - 58.839.612,00 zł,
- w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości - 4.6000.000,00 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.

### ***1.1.3. Dochody z majątku gminy***

Planuje się dochody z majątku gminy w wysokości 2.710.000,00 zł z tego:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 10.000,00 zł
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - 2.700.000,00 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 15.683.841,70 zł. Pochodzić one będą z następujących źródeł:

- opłaty stałe, dochody z wynajmu pomieszczeń i usług, odsetki w szkołach, gimnazjach i przedszkolach, - 3.857.540,70 zł
- opłaty stałe, dochody z wynajmu pomieszczeń oraz usług w żłobkach, - 713.421,00 zł
- opłaty za usługi świadczone przez jednostki opieki społecznej, - 1.053.620,00 zł
- opłaty za świadczone usługi oraz wynajem pomieszczeń przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, - 2.835.260,00 zł
- wpływy ze sprzedaży wyrobów oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, realizowane przez Miejski Zarząd Budynków Komunalnych. - 7.224.000,00 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 1.000.000,00 zł.

#### ***1.1.6. Pozostałe dochody***

Pozostałe dochody zaplanowano w łącznej wysokości 3.604.224,00 zł, które pochodzić będą z:

- opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność - 1.010.000,00 zł,
- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 571.000,00 zł,
- grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych - 65.000,00 zł,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych - 200.500,00 zł,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 1.300.000,00 zł,
- usług - 232.000,00 zł,
- różnych opłat i dochodów - 201.000,00 zł,
- pozostałych dochodów - 24.724,00 zł.

## 1.2. Subwencje

Subwencje zaplanowano, na podstawie pisma Ministra Finansów, w wysokości 37.360.947,00 zł i stanowią 13,79 % dochodów bieżących. W ramach subwencji zaplanowano:

1) *część oświatową* - 36.777.320,00 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 (2018), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2018r., wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 10 września 2017 r.

Wyliczenia planowanych na rok 2018 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

2) *część równoważącą* - 583.627,00 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 2018 dotacje celowe w kwocie łącznej 47.483.056,00 zł pochodzić będą z następujących źródeł:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - 41.524.956,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na zadania powierzone na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 20.000,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy - 5.858.100,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z gmin na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 80.000,00 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w łącznej wysokości 41.524.956,00 zł przeznaczone będą na:

- administrację publiczną - 745.589,00 zł,
- aktualizację stałego spisu wyborców - 12.259,00 zł,
- obronę narodową - 3.000,00 zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową - 31.108,00 zł,
- zadania w zakresie pomocy społecznej - 1.027.000,00 zł,

w tym:

- utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy „Promyczek” - 788.000,00 zł,
- 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 - 98.000,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej - 26.000,00 zł,



- usługi opiekuńcze i specjalistyczne - 115.000,00 zł.
- rodzinę - 39.706.000,00 zł,  
w tym:
  - świadczenie wychowawcze - 25.528.000,00 zł
  - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 14.178.000,00 zł.

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wyniesie 20.000,00 zł i zostanie przeznaczona na utrzymanie cmentarza wojennego.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 5.858.100,00 zł zostaną przeznaczone na:

- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania - 1.959.100,00 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 116.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia - 1.629.000,00 zł,  
emerytalne i rentowe
- zasiłki stałe - 898.000,00 zł,
- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 830.000,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania - 426.000,00zł.

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 2018.

Dotacje celowe na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 80.000,00 zł pochodzić będą z gmin w ramach:

- partycypacji w kosztach utrzymania schroniska - 80.000,00 zł. dla bezdomnych zwierząt

#### **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 24.971.808,70 zł. na realizację projektów pn.

- „Poprawa jakości środowiska miejskiego w Kędzierzynie-Koźlu poprzez rozwój terenów zielonych - Etap I” 3.654.463,30 zł,
- „Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Kędzierzynie-Koźlu” 888.141,20 zł,
- „Zachowanie dziedzictwa kulturowego Kędzierzyna-Koźla poprzez renowację, rewaloryzację i przebudowę zabytkowego kompleksu zamkowego (Rewitalizacja zabytkowego kompleksu zamkowego w Koźlu)” 2.681.691,51 zł,
- „Strefa Historii i Inspiracji – utworzenie interaktywnego miejsca spotkań mieszkańców w Kędzierzynie-Koźlu” 967.177,90 zł,
- „Poprawa jakości powietrza w Subregionie Kędzierzyńsko-Strzeleckim” 4.557.140,00 zł,
- „Poprawa jakości powietrza w Subregionie Kędzierzyńsko-Strzeleckim – Etap II” 4.359.173,25 zł,
- „Efektywność energetyczna w budynkach publicznych Subregionu Kędzierzyńsko-Strzeleckiego” 1.684.610,80 zł,

- „ Aktywny Senior Polsko-Czeskiego Pogranicza” 47.140,00 zł,
- „ Kędzierzyńsko-Kozielskie Centrum Aktywności wraz z terenem przyległym” 4.998.884,80 zł,
- „ Wzmocnienie potencjału inwestycyjnego Subregionu Kędzierzyńsko-Strzeleckiego poprzez uzbrojenie terenów inwestycyjnych – Pole Południowe” 1.133.385,94 zł.

### III. Przychody

W roku 2018 planuje się pozyskać środki w łącznej wysokości 40.979.000,00 zł, w tym: 30.000.000,00 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. Pozostałą kwotę w wysokości 10.979.000,00 zł planuje się pozyskać z „wolnych środków”.

### IV. Omówienie prognozy wydatków

Kalkulując wydatki w kwotach przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta na rok 2018 zaplanowano wydatki ogółem na kwotę 303.469.089,40 zł, w tym: wydatki bieżące 236.700.022,34 zł, a wydatki majątkowe 66.769.067,06 zł.

#### 4.1. Wydatki bieżące

Struktura planowanych wydatków bieżących wg poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

Treść	Kwota	%
▪ Dotacje	12.767.287,36 zł	5,39
▪ Obsługa długu publicznego	2.530.000,00 zł	1,07
▪ Wypłaty z tytułu poręczeń udzielonych przez gminę	282.347,00 zł	0,12
▪ Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	103.510.082,03 zł	43,73

▪ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	47.732.918,00 zł	20,17
▪ 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	4.397.301,06 zł	1,86
▪ 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	65.480.086,89 zł	27,66
<b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>236.700.022,34 zł</b>	<b>100%</b>

Największy udział w wydatkach bieżących stanowią wydatki zaplanowane w dziale oświaty i wychowania, gdzie zaplanowano kwotę 74.946.106,57 zł tj. 31,66 % ogółem planowanych wydatków bieżących.

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

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tych działach zaplanowano kwotę 57.259.019,44 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 12.767.287,36 zł w tym dla:

- a) jednostek z sektora finansów publicznych - 7.101.062,36zł,  
z tego:
  - *dla instytucji kultury* - *6.338.821,36 zł*  
z czego dla:
    - Miejskiego Ośrodka Kultury - 2.924.893,00 zł,
    - Miejskiej Biblioteki Publicznej - 3.034.990,00 zł,
    - Muzeum Ziemi Kozielskiej - 378.938,36 zł,

▪ <i>pozostałe dotacje</i>	-	762.241,00 zł
z czego dla:		
➤ dotacja dla gminy Opole	-	70.000,00 zł,
➤ dotacje dla Powiatu	-	108.506,00 zł,
➤ dotacja dla gminy Tarnowskie Góry	-	2.735,00 zł,
➤ dotacje na realizację zadań własnych gminy w zakresie ochrony zdrowia	-	581.000,00 zł,
<b>b) <u>jednostek spoza sektora finansów publicznych</u></b>	-	<u>5.666.225,00 zł.</u>
z tego:		
➤ dotacja celowa na zadania własne zlecone przez gminę do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	-	40.000,00 zł,
➤ dotacja dla OSP na utrzymanie gotowości bojowej	-	80.000,00 zł,
➤ dla publicznej jednostki systemu oświaty	-	1.358.000,00 zł,
➤ dla niepublicznych jednostek oświatowych	-	1.363.000,00 zł,
➤ na zadania wynikające z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych	-	356.540,00 zł
➤ dotacje na zadania w zakresie ochrony zdrowia	-	465.040,00 zł,
➤ dotacje na prowadzenie niepublicznych żłobków	-	506.220,00 zł,
➤ na realizację zadań w ramach regrantingu	-	20.000,00 zł,
➤ na prowadzenie klubów dziecięcych	-	55.980,00 zł,
➤ na realizację zadań w zakresie polityki społecznej	-	180.120,00 zł
➤ na realizację zadań w zakresie ochrony zabytków	-	150.000,00 zł,
➤ na zadania w zakresie kultury	-	248.800,00 zł,
➤ na zadania w zakresie kultury fizycznej	-	842.525,00 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 2.800.000,00 zł.

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych w zakresie transportu zbiorowego zaplanowano kwotę 8.600.000,00 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.

Wydatki bieżące w zakresie gospodarki mieszkaniowej zaplanowano w wysokości 16.953.000,00 zł. W ramach tej kwoty realizowane będą następujące zadania:

- wydatki realizowane przez Miejski Zarząd Budynków Komunalnych - 12.904.000,00 zł
- gospodarka gruntami i nieruchomościami - 1.560.000,00 zł,
- wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych od części powierzchni budynków mieszkalnych stanowiących własność gminy - 2.300.000,00 zł
- pozostała działalność - 189.000,00 zł

Na finansowanie kosztów działalności usługowej zaplanowano kwotę 671.000,00 zł w tym:

- plany zagospodarowania przestrzennego - 501.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarzy - 20.000,00 zł,
- pozostałe wydatki - 150.000,00 zł.

W dziale administracji zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 25.785.151,80 zł w tym: 745.589,00 zł pokryte będą dotacją z budżetu państwa.

W ramach tej kwoty realizowane będą następujące zadania:

- zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie - 745.589,00 zł,
- utrzymanie Rady Miasta - 548.500,00 zł,
- utrzymanie Urzędu Miasta - 18.824.188,00 zł,
- wydatki na promocję Miasta - 2.136.606,80 zł,

- utrzymanie Zespołu Obsługi Oświaty i Wychowania - 2.733.208,00 zł,
- składki na rzecz Związku Międzygminnego „Czysty Region”- Związków Miast Polskich i Euroregionu „Pradziad” - 566.000,00 zł,
- wydatki rad osiedlowych i samorządu mieszkańców - 203.950,00 zł,
- pozostałe wydatki - 27.110,00 zł.

Na zadania finansowane w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę 2.413.826,00 zł. W ramach tych środków kwota 344.700,00 zł przeznaczona zostanie na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, 94.108,00 zł na zadania Obrony Cywilnej, a na utrzymanie Straży Miejskiej kwotę 1.939.568,00 zł. Na pozostałe zadania przeznaczono 35.450,00 zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego zaplanowano na kwotę 2.812.347,00 zł, która zostanie przeznaczona na: spłatę odsetek od rat kredytów i pożyczek oraz kosztów ich obsługi w wysokości 2.530.000,00 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 1.019.000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie - 332.000,00 zł,
- rezerwa celowa w kwocie - 672.000,00 zł,
- rezerwa celowa (Inicjatywa Lokalna) - 15.000,00 zł.

W dziale ochrona zdrowia wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.387.240,00 zł. Na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych zaplanowano kwotę 1.300.000,00 zł, w tym dotacje w kwocie 356.540,00 zł, natomiast na zadania w zakresie badań profilaktycznych dla mieszkańców Miasta zaplanowano kwotę 819.500,00 zł, w tym: dotacje w kwocie 785.000,00 zł.

Na pozostałe zadania w zakresie ochrony zdrowia zaplanowano kwotę 267.740,00 zł, z tego kwotę 261.040,00 zł zaplanowano 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 19.088.094,29 zł, z tego wydatki w kwocie 4.926.000,00 zł zostaną sfinansowane dotacją z budżetu państwa.

W ramach kwoty 19.088.094,29 zł zostaną zrealizowane zadania w zakresie:

- utrzymania ośrodków wsparcia - 2.461.327,00 zł,
- utrzymania Środowiskowego Domu Samopomocy „Promyczek” - 788.000,00 zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - 129.835,00 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 - 214.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 5.035.698,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe - 2.119.150,00 zł,
- zasiłki stałe - 898.000,00 zł,
- utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 4.211.887,00 zł,
- mieszkania chronione - 572.838,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 1.303.136,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania - 426.000,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej - 25.000,00 zł,
- pozostałe zadania - 903.223,29 zł.



Na wydatki w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej zaplanowano kwotę 3.589.296,00 zł, z przeznaczeniem na:

- utrzymanie świetlic szkolnych – 2.846.675,00 zł,
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 315.115,00 zł,
- poradnie specjalistyczne – 53.506,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 374.000,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina, zaplanowano na rok 2018 wydatki w wysokości 45.482.944,00 zł, w tym z dotacji budżetu państwa zostaną pokryte środki w kwocie 39.706.000,00 zł. Zaplanowane wydatki zostaną przeznaczone na zadania:

- wypłatę świadczenia wychowawczego (500+) - 25.533.400,00 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego - 14.178.000,00 zł,
- wspieranie rodziny - 926.706,00 zł,
- utrzymanie żłobków - 4.788.858,00 zł,
- dotacje dla klubów dziecięcych - 55.980,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska wyniosą 10.733.663,43 zł i zostaną przeznaczone na :

- gospodarkę odpadami - 25.000,00 zł,
- oczyszczanie miasta - 1.442.000,00 zł,
- oświetlenie ulic - 3.524.951,95 zł,
- wydatki związane z ochroną środowiska - 1.276.955,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem schroniska dla zwierząt - 571.500,00 zł,
- realizację projektu pn. "Poprawa jakości środowiska miejskiego poprzez rozwój terenów zielonych – etap I - 3.128.756,48 zł,
- pozostałą działalność - 764.500,00 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 6.948.441,36 zł w tym:

- dotacje dla instytucji kultury - 6.278.821,36 zł,
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na zadania zlecone przez gminę w zakresie kultury i ochrony zabytków - 398.800,00 zł

które przeznacza się na realizację następujących zadań:

- na realizację zadań gmin w zakresie kultury - 248.800,00 zł,
- na realizację zadań gminy w zakresie ochrony zabytków - 150.000,00 zł.

Na pozostałe wydatki w dziale kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 270.820,00 zł.

Natomiast w ramach kultury fizycznej zaplanowano kwotę 11.427.352,89 zł. Na organizację imprez sportowych, utrzymanie obiektów sportowych przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz pokrycie kosztów administracyjnych obsługi zaplanowano kwotę 10.354.262,89 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 842.525,00 zł oraz wydatki bieżące realizowane przez Wydział Kultury, Sportu i Turystyki w kwocie 230.565,00 zł.

Na wydatki w pozostałych resortach przeznaczono kwotę 642.559,00 zł z tego:

- na wydatki w dziale Rolnictwo i łowiectwo - 189.300,00 zł,  
w tym : składki na rzecz Izby Rolniczych – 8.800,00 zł
- na dotację w ramach działu Turystyka - 35.000,00 zł,
- aktualizację stałego spisu wyborców - 12.259,00 zł,
- obronę narodową - 6.000,00 zł,
- zwrot subwencji oświatowej - 400.000,00 zł.

#### **4.2. Wydatki majątkowe**

Na wydatki majątkowe zaplanowano łącznie na kwotę 66.769.067,06 zł, co stanowi 22% wydatków ogółem. Część wydatków związana jest z realizacją zadań, na które gmina uzyskała dofinansowanie zewnętrzne w wysokości 21.154.739,23 zł.

Planowane wydatki majątkowe do realizacji w roku 2018 w głównej mierze dotyczą zadań związanych z przebudową dróg gminnych, termomodernizacją oraz zagospodarowaniem terenu placówek oświatowych, modernizacją obiektów sportowych.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2018 stanowi załącznik Nr 8 do projektu uchwały.

#### **V. Rozchody**

Rozchody na rok 2018 zaplanowano na kwotę 8.497.900,00 zł, która przeznaczona będzie na spłatę:

- 50.000,00 zł – kredytu z BGK na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- 2.750.000,00 zł – kredytu z PKO Bank Polski S.A na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
- 2.120.500,00 zł – kredytu z BGK na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
- 3.577.400,00 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 1.502.046,00 zł. Stan środków obrotowych na początek roku wynosi 50.000,00 zł, suma bilansowa to 1.552.046,zł.

W ramach planowanych kosztów działalności bieżącej w kwocie 1.502.046,00 zł, kwotę 735.130,00 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.

W budżecie miasta na rok 2018 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 2017 rok