

**ZARZĄDZENIE NR 1017/2012  
PREZYDENTA MIASTA RACIBÓRZ**

**z dnia 14 listopada 2012 r.**

**w sprawie przedłożenia projektu Uchwały Budżetowej Miasta Racibórz na 2013r.**

Na podstawie art.30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2001r. Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm), art. 238, ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)

**Zarządzam co następuje:**

**§ 1.** Przedkłada się Radzie Miasta Racibórz i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach:

- 1) projekt Uchwały Budżetowej Miasta Racibórz na 2013r. - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia,
- 2) uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu Uchwały Budżetowej Miasta Racibórz na 2013r. - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Racibórz, a nadzór nad wykonaniem zarządzenia będę sprawował osobiście.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Miroslaw Lenk

## **Uzasadnienie**

Zgodnie z zapisami art. 238 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi Prezydent przedstawia do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania,
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIASTA RACIBÓRZ**

z dnia ..... 2012 r.

**Uchwała Budżetowa Miasta Racibórz na 2013r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d”, pkt 10, art. 51 ust. 1 art. 58 oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2001r. Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm), art. 211, 212, 214 pkt 1 i 3, art. 215, 217, 219, 222, 235, 236, 237, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1241 z późn. zm.)

**Rada Miasta Racibórz**

**uchwała, co następuje:**

**§ 1.** 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów w wysokości 159.074.870zł., z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 133.924.850zł.
- 2) dochody majątkowe w wysokości 25.150.020zł.

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Plan dochodów, o których mowa w § 1, ust. 1 w układzie działów klasyfikacji budżetowej według ich źródeł przedstawia załącznik nr 2 do uchwały.

3. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków w wysokości 171.172.832zł., z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 133.397.728zł.
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 37.775.104zł.

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Plan wydatków, o których mowa w § 1, ust. 3 w podziale na zadania przedstawia załącznik nr 4 do uchwały.

5. Określa się kwotę planowanego deficytu w wysokości 12.097.962zł. Źródłem pokrycia deficytu są:

- 1) kredyt w wysokości 5.200.000zł.
- 2) pożyczki w wysokości 2.759.858zł.
- 3) wolne środki w wysokości 4.138.104zł.

6. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 21.459.858zł., w tym wolne środki w wysokości 13.500.000zł. – zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

7. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 9.361.896zł. – zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

8. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w wysokości 12.959.858zł., z tego na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu do wysokości 5.000.000zł.
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 7.959.858zł.

9. Określa się kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 1.265.000zł.

10. Określa się szczegółowe zasady wykonywania budżetu:

- 1) kwota planowanych dochodów i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2012r. wynosi 1.045.000zł.,
- 2) kwota planowanych dochodów i wydatków na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii na 2012r. wynosi 155.000zł.,
- 3) uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,
- 4) uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonywanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu roku bieżącego.

11. Określa się plany przychodów i kosztów zakładów budżetowych – zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

12. Określa się zakres i kwoty dotacji przedmiotowych - zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

13. Określa się zakres i kwoty dotacji celowych na finansowanie kosztów realizacji inwestycji zakładów budżetowych – zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

14. Określa się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Prezydenta Miasta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości 12.959.858zł., z tego na:
  - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu do wysokości 5.000.000zł.
  - b) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 7.959.858zł
- 2) dokonywania zmian w ramach działu polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i majątkowymi, w tym obejmujących zaplanowanie nowych i zmianę planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 3) przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień (w ramach rozdziału) planowanych wydatków kierownikom jednostek budżetowych, z wyłączeniem wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.

**§ 3.** Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu przedstawia załącznik Nr 7 do uchwały.

**§ 4.** Tworzy się rezerwę:

- 1) ogólną w wysokości 343.973zł.,
- 2) celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 390.000zł.,

3) celową na wydatki z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w wysokości 400.000zł.

§ 5. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami – na kwotę 9.612.721zł.,
- 2) zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej – na kwotę 8.000zł.,
- 3) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – na kwotę 1.175.429zł.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Racibórz.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym do właściwości rady gminy należy uchwalanie budżetu gminy.

## Plan dochodów na 2013r.

Rodzaj zadania:

**Poroz. z AR**

| Dział                 | Rozdział | §    | Nazwa  | Plan ogółem     |
|-----------------------|----------|------|--|-----------------|
| 1                     | 2        | 3    | 4  | 5               |
| <b>bieżące</b>        |          |      |  |                 |
| 710                   |          |      | Działalność usługowa   | 8 000,00        |
|                       |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00            |
|                       |          | 2020 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej          | 8 000,00        |
| <b>bieżące razem:</b> |          |      |  | <b>8 000,00</b> |
|                       |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00            |

Rodzaj zadania:

**Poroz. z JST**

| Dział          | Rozdział | §    | Nazwa  | Plan ogółem |
|----------------|----------|------|--|-------------|
| 1              | 2        | 3    | 4  | 5           |
| <b>bieżące</b> |          |      |  |             |
| 754            |          |      | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   | 110 829,00  |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00        |
|                |          | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego               | 109 329,00  |
|                |          | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego             | 1 500,00    |
| 801            |          |      | Oświata i wychowanie   | 4 800,00    |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00        |
|                |          | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego               | 4 800,00    |
| 854            |          |      | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 4 800,00    |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00        |

|                       |  |      |  |                   |
|-----------------------|--|------|--|-------------------|
|                       |  | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego               | 4 800,00          |
| 921                   |  |      | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 55 000,00         |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00              |
|                       |  | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego             | 55 000,00         |
| <b>bieżące razem:</b> |  |      |  | <b>175 429,00</b> |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00              |

| <b>majątkowe</b>        |  |      |   |                     |
|-------------------------|--|------|---|---------------------|
| 600                     |  |      | Transport i łączność  | 1 000 000,00        |
|                         |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                    | 0,00                |
|                         |  | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 1 000 000,00        |
| <b>majątkowe razem:</b> |  |      |   | <b>1 000 000,00</b> |
|                         |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                    | 0,00                |

Rodzaj zadania:

**Własne**

| Dział          | Rozdział | §    | Nazwa  | Plan ogółem  |
|----------------|----------|------|--|--------------|
| 1              | 2        | 3    | 4  | 5            |
| <b>bieżące</b> |          |      |  |              |
| 600            |          |      | Transport i łączność   | 660 000,00   |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 0,00         |
|                |          | 0690 | Wpływy z różnych opłat   | 660 000,00   |
| 700            |          |      | Gospodarka mieszkaniowa  | 1 943 000,00 |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 0,00         |
|                |          | 0470 | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości  | 1 500 000,00 |
|                |          | 0690 | Wpływy z różnych opłat   | 68 000,00    |
|                |          | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 350 000,00   |
|                |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 25 000,00    |



|     |  |      |  |               |
|-----|--|------|--|---------------|
| 750 |  |      | Administracja publiczna  | 1 286 259,00  |
|     |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 56 259,00     |
|     |  | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 30 000,00     |
|     |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 1 200 000,00  |
|     |  | 2708 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł   | 56 259,00     |
| 754 |  |      | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   | 20 000,00     |
|     |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 0,00          |
|     |  | 0570 | Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych  | 20 000,00     |
| 756 |  |      | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem   | 72 488 500,00 |
|     |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 0,00          |
|     |  | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych   | 32 000 000,00 |
|     |  | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych   | 3 500 000,00  |
|     |  | 0310 | Podatek od nieruchomości   | 30 600 000,00 |
|     |  | 0320 | Podatek rolny  | 610 000,00    |
|     |  | 0330 | Podatek leśny  | 2 500,00      |
|     |  | 0340 | Podatek od środków transportowych  | 900 000,00    |
|     |  | 0350 | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej   | 40 000,00     |
|     |  | 0360 | Podatek od spadków i darowizn  | 200 000,00    |
|     |  | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej  | 850 000,00    |
|     |  | 0430 | Wpływy z opłaty targowej   | 450 000,00    |
|     |  | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej  | 86 000,00     |
|     |  | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu  | 1 200 000,00  |
|     |  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw  | 260 000,00    |
|     |  | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych   | 1 580 000,00  |
|     |  | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 210 000,00    |
| 758 |  |      | Różne rozliczenia  | 28 850 813,00 |
|     |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 0,00          |
|     |  | 0920 | Pozostałe odsetki  | 370 000,00    |
|     |  | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa   | 28 480 813,00 |
| 801 |  |      | Oświata i wychowanie   | 4 535 881,00  |
|     |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 958 856,00    |

|     |  |      |   |              |
|-----|--|------|---|--------------|
|     |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 3 001 270,00 |
|     |  | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze    | 363 005,00   |
|     |  | 0830 | Wpływy z usług  | 135 750,00   |
|     |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 77 000,00    |
|     |  | 2007 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 704 678,00   |
|     |  | 2009 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 124 355,00   |
|     |  | 2701 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł  | 17 829,00    |
|     |  | 2708 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł  | 95 195,00    |
|     |  | 2709 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł  | 16 799,00    |
| 852 |  |      | Pomoc społeczna   | 2 338 651,00 |
|     |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 233 280,00   |
|     |  | 0830 | Wpływy z usług  | 385 000,00   |
|     |  | 2007 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 198 288,00   |
|     |  | 2009 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 34 992,00    |
|     |  | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 1 610 371,00 |
|     |  | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 110 000,00   |
| 853 |  |      | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej  | 1 431 960,00 |
|     |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 0,00         |
|     |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 281 160,00   |
|     |  | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 1 150 800,00 |
| 854 |  |      | Edukacyjna opieka wychowawcza   | 300 000,00   |

|                       |  |      |   |                       |
|-----------------------|--|------|---|-----------------------|
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 0,00                  |
|                       |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 300 000,00            |
| 900                   |  |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 9 851 935,00          |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 0,00                  |
|                       |  | 0400 | Wpływy z opłaty produktowej   | 20 000,00             |
|                       |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 8 200 000,00          |
|                       |  | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze    | 1 631 935,00          |
| 921                   |  |      | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  | 360 000,00            |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 360 000,00            |
|                       |  | 2007 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 360 000,00            |
| 926                   |  |      | Kultura fizyczna  | 61 701,00             |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 61 701,00             |
|                       |  | 2708 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł  | 52 446,00             |
|                       |  | 2709 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł  | 9 255,00              |
| <b>bieżące razem:</b> |  |      |   | <b>124 128 700,00</b> |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 1 670 096,00          |

| <b>majątkowe</b> |  |      |   |               |
|------------------|--|------|---|---------------|
| 600              |  |      | Transport i łączność  | 821 222,00    |
|                  |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                            | 0,00          |
|                  |  | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 348 181,00    |
|                  |  | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)  | 473 041,00    |
| 700              |  |      | Gospodarka mieszkaniowa   | 15 103 575,00 |
|                  |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                            | 3 251 575,00  |

|                         |  |      |   |                      |
|-------------------------|--|------|---|----------------------|
|                         |  | 0760 | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności  | 150 000,00           |
|                         |  | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości   | 11 702 000,00        |
|                         |  | 6207 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 3 251 575,00         |
| 801                     |  |      | Oświata i wychowanie  | 1 100 012,00         |
|                         |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 0,00                 |
|                         |  | 6260 | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych                                  | 1 100 012,00         |
| 900                     |  |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 6 125 211,00         |
|                         |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 6 125 211,00         |
|                         |  | 6207 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 2 086 506,00         |
|                         |  | 6298 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł   | 4 038 705,00         |
| 926                     |  |      | Kultura fizyczna  | 1 000 000,00         |
|                         |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 0,00                 |
|                         |  | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)  | 1 000 000,00         |
| <b>majątkowe razem:</b> |  |      |   | <b>24 150 020,00</b> |
|                         |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 9 376 786,00         |

Rodzaj zadania:

**Zlecone**

| Dział          | Rozdział | §    | Nazwa   | Plan ogółem |
|----------------|----------|------|---|-------------|
| 1              | 2        | 3    | 4   | 5           |
| <b>bieżące</b> |          |      |   |             |
| 750            |          |      | Administracja publiczna   | 204 252,00  |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3              | 0,00        |
|                |          | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 204 252,00  |

|                       |  |      |   |                     |
|-----------------------|--|------|---|---------------------|
| 751                   |  |      | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  | 8 900,00            |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3              | 0,00                |
|                       |  | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 8 900,00            |
| 851                   |  |      | Ochrona zdrowia   | 2 290,00            |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3              | 0,00                |
|                       |  | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 2 290,00            |
| 852                   |  |      | Pomoc społeczna   | 9 397 279,00        |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3              | 0,00                |
|                       |  | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 9 397 279,00        |
| <b>bieżące razem:</b> |  |      |   | <b>9 612 721,00</b> |
|                       |  |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3              | 0,00                |

|                |  |  |   |                       |
|----------------|--|--|---|-----------------------|
| <b>Ogółem:</b> |  |  |   | <b>159 074 870,00</b> |
|                |  |  | <b>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</b> | <b>11 046 882,00</b>  |

(\* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

## Plan dochodów na 2013r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej wg ich źródeł

Za okres: od 2013-01-01 do 2013-01 -01.

| Nazwa grupy  | Plan wg kwalifikacji  |
|--|-----------------------|
| <b>Własne</b>  | <b>148 278 720,00</b> |
| <b>600 Transport i łączność</b>  | <b>1 481 222,00</b>   |
| dochód bieżący w tym:  | 660 000,00            |
| 00-001 Strefa płatnego parkowania  | 600 000,00            |
| 00-095 Opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych   | 60 000,00             |
| dochód majątkowy w tym:  | 821 222,00            |
| 12-021 Dokumentacja dotycząca przebudowy dróg  | 126 324,00            |
| 13-001 Remont ulic gminnych Warszawskiej i Wileńskiej w Raciborzu  | 694 898,00            |
| <b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <b>17 046 575,00</b>  |
| doch.majątkowy z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym:            | 3 251 575,00          |
| 12-022 Uzbrojenie w sieci infrastruktury technicznej działek w obrębie ulic Komunalnej i Cecylii w Raciborzu | 3 251 575,00          |
| dochód bieżący w tym:  | 1 943 000,00          |
| 00-004 Opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości                                   | 1 500 000,00          |
| 00-005 Wpływy z dzierżawy rolnej i nierolnej   | 350 000,00            |

|  |               |
|--|---------------|
| 00-011 Wycena nieruchomości  | 25 000,00     |
| 00-096 Umieszczenie urządzeń w gruncie gminy   | 68 000,00     |
| dochód majątkowy w tym:  | 11 852 000,00 |
| 00-006 Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności   | 150 000,00    |
| 00-010 Sprzedaż nieruchomości gminnych   | 11 702 000,00 |
| 750 Administracja publiczna  | 1 286 259,00  |
| doch.bieżący z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym:  | 56 259,00     |
| 11-012 Jarmark Bożonarodzeniowy Racibórz-Krawarz (UM)-Stowarzyszenie Gmin dorzecza Górnej Odry-POWT  | 56 259,00     |
| dochód bieżący w tym:  | 1 230 000,00  |
| 00-013 Najem i dzierżawa Urząd Miasta  | 30 000,00     |
| 00-014 Podatek VAT   | 1 200 000,00  |
| 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   | 20 000,00     |
| dochód bieżący w tym:  | 20 000,00     |
| 00-086 Mandaty - Straż Miejska   | 20 000,00     |
| 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 72 488 500,00 |
| dochód bieżący w tym:  | 72 488 500,00 |
| 00-017 Karta podatkowa - osoby fizyczne  | 40 000,00     |

|  |               |
|--|---------------|
| 00-018 Podatek od nieruchomości - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne                                  | 26 000 000,00 |
| 00-020 Podatek rolny - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne   | 110 000,00    |
| 00-021 Podatek leśny - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne   | 2 500,00      |
| 00-022 Podatek od środków transportowych - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne                         | 500 000,00    |
| 00-023 Podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne                      | 80 000,00     |
| 00-024 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne | 100 000,00    |
| 00-025 Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne   | 4 600 000,00  |
| 00-026 Podatek rolny - osoby fizyczne  | 500 000,00    |
| 00-027 Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne  | 400 000,00    |
| 00-028 Podatek od spadków i darowizn - osoby fizyczne  | 200 000,00    |
| 00-029 Opłata targowa  | 450 000,00    |
| 00-030 Podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne   | 1 500 000,00  |
| 00-031 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby fizyczne                              | 110 000,00    |
| 00-032 Opłata skarbowa   | 850 000,00    |
| 00-033 Opłata eksploatacyjna   | 86 000,00     |
| 00-034 Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych   | 1 200 000,00  |
| 00-035 Zajęcie pasa drogowego, umieszczanie reklam i urządzeń  | 250 000,00    |



|   |                      |
|---|----------------------|
| 00-036 Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych  | 32 000 000,00        |
| 00-037 Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych  | 3 500 000,00         |
| 00-076 Renta planistyczna   | 10 000,00            |
| <b>758 Różne rozliczenia</b>  | <b>28 850 813,00</b> |
| dochód bieżący w tym:   | 28 850 813,00        |
| 00-038 Część oświatowa subwencji ogólnej  | 27 101 123,00        |
| 00-039 Odsetki od środków na rachunkach bankowych   | 370 000,00           |
| 00-040 Część równoważąca subwencji ogólnej  | 1 379 690,00         |
| <b>801 Oświata i wychowanie</b>   | <b>5 635 893,00</b>  |
| doch.bieżący z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym: | 958 856,00           |
| 11-006 Indywidualizacja procesu nauczania oraz wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych | 59 205,00            |
| 11-018 Europejska współpraca w obszarze przedszkolnym z krajami sąsiadującymi P10 Comenius      | 8 229,00             |
| 11-019 Podróż do krainy zabawek SP15 Comenius   | 9 600,00             |
| 12-013 Świat wokół nas - POKL   | 347 139,00           |
| 12-014 Nauka bez tajemnic - POKL  | 422 689,00           |
| 12-024 Sport w sztuce - sztuka w sporcie - POWT   | 65 360,00            |
| 12-025 Mały owad , wielki problem - Pszczoła pod szczególnym nadzorem                           | 46 634,00            |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>dochód bieżący w tym:</b>   | <b>3 577 025,00</b> |
| 00-041 Dochody z najmu i dzierżawy - szkoły podstawowe   | 62 245,00           |
| 00-042 Różne dochody szkoły podstawowe - rozliczenia (media)   | 27 000,00           |
| 00-043 Opłaty przedszkola, w tym wyżywienie  | 2 137 660,00        |
| 00-044 Dochody z najmu i dzierżawy - przedszkola   | 28 060,00           |
| 00-045 Opłaty przedszkola, w tym wyżywienie - przedszkole specjalne                                    | 90 000,00           |
| 00-046 Dochody z najmu i dzierżawy - przedszkole specjalne   | 53 000,00           |
| 00-047 Dochody z najmu i dzierżawy - gimnazja  | 219 700,00          |
| 00-048 Różne dochody gimnazja - rozliczenia (media)  | 50 000,00           |
| 00-049 Usługi ZOPO   | 18 000,00           |
| 00-050 Wpływy z opłat stołówki szkolne, opłaty za żywienie   | 773 610,00          |
| 00-092 Nauka pływania - dochody jednostek oświatowych  | 117 750,00          |
| <b>dochód majątkowy w tym:</b>   | <b>1 100 012,00</b> |
| 12-023 Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 15  | 1 100 012,00        |
| <b>852 Pomoc społeczna</b>   | <b>2 338 651,00</b> |
| <b>doch.bieżący z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym:</b> | <b>233 280,00</b>   |
| 10-008 Projekt aktywizacji i integracji zawodowej osób bezrobotnych w Raciborzu - Droga do pracy (OPS) | 233 280,00          |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>dochód bieżący w tym:</b>   | <b>2 105 371,00</b> |
| <b>00-051 Odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej</b>   | <b>250 000,00</b>   |
| <b>00-052 Usługi realizowane przez DDPS (obiady)</b>   | <b>34 000,00</b>    |
| <b>00-053 Dochody z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych</b> | <b>110 000,00</b>   |
| <b>00-054 Składki na ubezpieczenia zdrowotne - dotacja</b>   | <b>44 149,00</b>    |
| <b>00-055 Zasiłki i pomoc w naturze - dotacja</b>  | <b>319 970,00</b>   |
| <b>00-056 Zasiłki stałe - dotacja</b>  | <b>426 946,00</b>   |
| <b>00-057 Ośrodek Pomocy Społecznej - dotacja</b>  | <b>681 842,00</b>   |
| <b>00-058 Odpłatność za mieszkania chronione</b>   | <b>21 000,00</b>    |
| <b>00-059 Odpłatność za usługi opiekuńcze</b>  | <b>80 000,00</b>    |
| <b>00-060 Dożywianie uczniów - dotacja</b>   | <b>137 464,00</b>   |
| <b>853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>  | <b>1 431 960,00</b> |
| <b>dochód bieżący w tym:</b>   | <b>1 431 960,00</b> |
| <b>00-061 Opłata za żywienie żłobek</b>  | <b>281 160,00</b>   |
| <b>00-062 Prowadzenie WTZ</b>  | <b>1 150 800,00</b> |
| <b>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>300 000,00</b>   |
| <b>dochód bieżący w tym:</b>   | <b>300 000,00</b>   |

|   |                      |
|---|----------------------|
| 00-063 Odpłatność za obóz w Pleśnej   | 300 000,00           |
| <b>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>15 977 146,00</b> |
| doch.majątkowy z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym:   | 6 125 211,00         |
| 04-001 Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu  | 4 038 705,00         |
| 11-015 Budowa przystani wodnej ze sceną na terenie modernizowanych Bulwarów Nadodrzańskich na odcinku od mostu Zamkowego do ulicy Brzozowej w Raciborzu - RPO | 2 086 506,00         |
| dochód bieżący w tym:   | 9 851 935,00         |
| 00-064 Czynsz dzierżawny w ZWiK   | 1 631 935,00         |
| 00-068 Wpływy za korzystanie ze środowiska  | 1 200 000,00         |
| 00-069 Opłata produktowa  | 20 000,00            |
| 00-097 Gospodarka odpadami - opłaty   | 7 000 000,00         |
| <b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>360 000,00</b>    |
| doch.bieżący z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym:   | 360 000,00           |
| 10-001 Promocja kultury ziemi raciborsko-rybnickiej (UM)  | 360 000,00           |
| <b>926 Kultura fizyczna</b>   | <b>1 061 701,00</b>  |
| doch.bieżący z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym:   | 61 701,00            |
| 12-026 Sport dla wszystkich - POWT  | 61 701,00            |
| dochód majątkowy w tym:   | 1 000 000,00         |

|  |                     |
|--|---------------------|
| 08-004 Budowa wielofunkcyjnego ośrodka sportowego przy ul. Zamkowej                        | 1 000 000,00        |
| <b>Zlecone</b>   | <b>9 612 721,00</b> |
| 750 Administracja publiczna  | 204 252,00          |
| dochód bieżący w tym:  | 204 252,00          |
| 00-007 Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego                                    | 1 339,00            |
| 00-008 Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców  | 175 968,00          |
| 00-009 Wydział Infrastruktury  | 26 945,00           |
| 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 8 900,00            |
| dochód bieżący w tym:  | 8 900,00            |
| 00-015 Stały rejestr wyborców  | 8 900,00            |
| 851 Ochrona zdrowia  | 2 290,00            |
| dochód bieżący w tym:  | 2 290,00            |
| 00-070 Koszty wydawania decyzji na świadczenia opieki zdrowotnej - zlecone                 | 2 290,00            |
| 852 Pomoc społeczna  | 9 397 279,00        |
| dochód bieżący w tym:  | 9 397 279,00        |
| 00-071 Świadczenia rodzinne - zlecone  | 7 464 414,00        |
| 00-072 Składki na ubezpieczenia zdrowotne - zlecone  | 19 773,00           |

|  |                     |
|--|---------------------|
| 00-073 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zlecone   | 36 217,00           |
| 00-089 Świadczenia z funduszu alimentacyjnego - zlecone  | 1 876 875,00        |
| <b>Porozumienia z AR</b>   | <b>8 000,00</b>     |
| 710 Działalność usługowa   | 8 000,00            |
| dochód bieżący w tym:  | 8 000,00            |
| 00-012 Utrzymanie grobownictwa wojennego   | 8 000,00            |
| <b>Porozumienia z JST</b>  | <b>1 175 429,00</b> |
| 600 Transport i łączność   | 1 000 000,00        |
| dochód majątkowy w tym:  | 1 000 000,00        |
| 12-027 Projekt budowy Regionalnej drogi Racibórz Pszczyna na odcinku od DK45w gminie Rudnik do ul.Sportowej w Rybniku - porozumienia | 750 000,00          |
| 13-002 Projekt budowy w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 923 - ul. Odrodzenia na odcinku mostku na potoku Bodek do ul.Słoneczny Stok      | 50 000,00           |
| 13-003 Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 919 ul.Gliwicka   | 200 000,00          |
| 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   | 110 829,00          |
| dochód bieżący w tym:  | 110 829,00          |
| 00-002 Gmina Krzyżanowcie - SM   | 56 288,00           |
| 00-003 Gmina Kornowac - SM   | 53 041,00           |
| 00-016 Zadania związane z obroną cywilną   | 1 500,00            |

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>801 Oświata i wychowanie</b>   | <b>4 800,00</b>  |
| dochód bieżący w tym:   | 4 800,00         |
| <b>12-005 Nauka religii</b>   | <b>4 800,00</b>  |
| <b>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>4 800,00</b>  |
| dochód bieżący w tym:   | 4 800,00         |
| <b>00-077 Wczesnoszkolne wspomaganie dzieci zagrożonych niepełnosprawnością</b> | <b>4 800,00</b>  |
| <b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                             | <b>55 000,00</b> |
| dochód bieżący w tym:   | 55 000,00        |
| <b>00-074 Prowadzenie MiPBP</b>   | <b>55 000,00</b> |

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| <b>Razem</b> | <b>159 074 870,00</b> |
|--------------|-----------------------|

## Plan wydatków na 2013r.

Rodzaj zadania: **Poroz. z AR**

| Dział                 | Rozdział | § | Nazwa                | Plan            | Z tego          |                                |   |  |                            |                                       |  |                                       |                   |               |                                  |             |  |
|-----------------------|----------|---|----------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------|---------------|----------------------------------|-------------|--|
|                       |          |   |                      |                 | Wydatki bieżące | z tego:                        |   |  |                            |                                       |  |                                       | Wydatki majątkowe | z tego:       |                                  |             |  |
|                       |          |   |                      |                 |                 | wydatki jednostek budżetowych, | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji |                   | obsługa długu | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym:      | zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. |
| 7                     | 8        | 9 | 10                   | 11              | 12              | 13                             | 14  | 15   | 16                         | 17                                    | 18   |                                       |                   |               |                                  |             |  |
| 710                   |          |   | Działalność usługowa | 8 000,00        | 8 000,00        | 8 000,00                       | 0,00                                      | 8 000,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
|                       | 71035    |   | Cmentarze            | 8 000,00        | 8 000,00        | 8 000,00                       | 0,00                                      | 8 000,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
| <b>Wydatki razem:</b> |          |   |                      | <b>8 000,00</b> | <b>8 000,00</b> | <b>8 000,00</b>                | <b>0,00</b>                               | <b>8 000,00</b>                                      | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  |

Rodzaj zadania: **Poroz. z JST**

| Dział                 | Rozdział | § | Nazwa  | Plan                | Z tego            |                                |   |  |                            |                                       |  |                                       |                   |                     |                                  |             |  |
|-----------------------|----------|---|--|---------------------|-------------------|--------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------------|-------------|--|
|                       |          |   |  |                     | Wydatki bieżące   | z tego:                        |   |  |                            |                                       |  |                                       | Wydatki majątkowe | z tego:             |                                  |             |  |
|                       |          |   |  |                     |                   | wydatki jednostek budżetowych, | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji |                   | obsługa długu       | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym:      | zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. |
| 7                     | 8        | 9 | 10   | 11                  | 12                | 13                             | 14  | 15   | 16                         | 17                                    | 18   |                                       |                   |                     |                                  |             |  |
| 600                   |          |   | Transport i łączność                               | 1 000 000,00        | 0,00              | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 1 000 000,00        | 1 000 000,00                     | 0,00        | 0,00   |
|                       | 60013    |   | Drogi publiczne wojewódzkie                        | 1 000 000,00        | 0,00              | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 1 000 000,00        | 1 000 000,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 754                   |          |   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 110 829,00          | 110 829,00        | 104 829,00                     | 82 868,00                                 | 21 961,00  | 0,00                       | 6 000,00                              | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
|                       | 75414    |   | Obrona cywilna                                     | 1 500,00            | 1 500,00          | 1 500,00                       | 0,00                                      | 1 500,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
|                       | 75416    |   | Straż gminna (miejska)                             | 109 329,00          | 109 329,00        | 103 329,00                     | 82 868,00                                 | 20 461,00  | 0,00                       | 6 000,00                              | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
| 801                   |          |   | Oświata i wychowanie                               | 4 800,00            | 4 800,00          | 4 800,00                       | 4 800,00                                  | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
|                       | 80195    |   | Pozostała działalność                              | 4 800,00            | 4 800,00          | 4 800,00                       | 4 800,00                                  | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
| 854                   |          |   | Edukacyjna opieka wychowawcza                      | 4 800,00            | 4 800,00          | 4 800,00                       | 0,00                                      | 4 800,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
|                       | 85404    |   | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka                | 4 800,00            | 4 800,00          | 4 800,00                       | 0,00                                      | 4 800,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
| 921                   |          |   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego           | 55 000,00           | 55 000,00         | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 55 000,00                  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
|                       | 92116    |   | Biblioteki   | 55 000,00           | 55 000,00         | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 55 000,00                  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                | 0,00                             | 0,00        | 0,00   |
| <b>Wydatki razem:</b> |          |   |  | <b>1 175 429,00</b> | <b>175 429,00</b> | <b>114 429,00</b>              | <b>87 668,00</b>                          | <b>26 761,00</b>                                     | <b>55 000,00</b>           | <b>6 000,00</b>                       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>1 000 000,00</b> | <b>1 000 000,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  |



Rodzaj zadania: **Własne**

| Dział | Rozdział | § | Nazwa   | Plan          | Z tego          |                                |   |  |                            |                                       |  |                                       |               |                   |                                  |   |  |      |
|-------|----------|---|---|---------------|-----------------|--------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|---|--|------|
|       |          |   |   |               | Wydatki bieżące | z tego:                        |   |  |                            |                                       |  |                                       |               | Wydatki majątkowe | z tego:                          |   |  |      |
|       |          |   |   |               |                 | wydatki jednostek budżetowych, | z tego:                                   |  | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu |                   | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym:  |  |      |
|       |          |   |   |               |                 |                                | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; |                            |                                       |  |                                       |               |                   |                                  | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, | zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. |      |
| 1     | 2        | 3 | 4   | 5             | 6               | 7                              | 8   | 9  | 10                         | 11                                    | 12   | 13                                    | 14            | 15                | 16                               | 17  | 18   |      |
| 010   |          |   | Rolnictwo i łowiectwo   | 132 000,00    | 132 000,00      | 132 000,00                     | 0,00                                      | 132 000,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
|       | 01008    |   | Melioracje wodne  | 100 000,00    | 100 000,00      | 100 000,00                     | 0,00                                      | 100 000,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
|       | 01022    |   | Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego | 2 000,00      | 2 000,00        | 2 000,00                       | 0,00                                      | 2 000,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
|       | 01030    |   | Izby rolnicze   | 30 000,00     | 30 000,00       | 30 000,00                      | 0,00                                      | 30 000,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 600   |          |   | Transport i łączność  | 13 154 751,00 | 6 986 784,00    | 6 985 407,00                   | 10 000,00                                 | 6 975 407,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 1 377,00   | 0,00                                  | 0,00          | 6 167 967,00      | 5 662 967,00                     | 149 314,00  | 505 000,00   |      |
|       | 60004    |   | Lokalny transport zbiorowy  | 2 760 517,00  | 2 180 517,00    | 2 180 517,00                   | 0,00                                      | 2 180 517,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 580 000,00    | 75 000,00         | 0,00                             | 505 000,00  |  |      |
|       | 60013    |   | Drogi publiczne wojewódzkie   | 512 500,00    | 0,00            | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 512 500,00    | 512 500,00        | 0,00                             | 0,00  |  |      |
|       | 60014    |   | Drogi publiczne powiatowe   | 1 000 000,00  | 0,00            | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00      | 0,00                             | 0,00  |  |      |
|       | 60016    |   | Drogi publiczne gminne  | 8 481 734,00  | 4 406 267,00    | 4 404 890,00                   | 10 000,00                                 | 4 394 890,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 1 377,00   | 0,00                                  | 0,00          | 4 075 467,00      | 4 075 467,00                     | 149 314,00  | 0,00   |      |
|       | 60017    |   | Drogi wewnętrzne  | 350 000,00    | 350 000,00      | 350 000,00                     | 0,00                                      | 350 000,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 60095    |   | Pozostała działalność   | 50 000,00     | 50 000,00       | 50 000,00                      | 0,00                                      | 50 000,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
| 700   |          |   | Gospodarka mieszkaniowa   | 6 970 658,00  | 1 951 000,00    | 545 000,00                     | 0,00                                      | 545 000,00   | 1 400 000,00               | 0,00                                  | 6 000,00   | 0,00                                  | 0,00          | 5 019 658,00      | 5 019 658,00                     | 4 699 025,00  | 0,00   |      |
|       | 70001    |   | Zakłady gospodarki mieszkaniowej  | 1 600 633,00  | 1 400 000,00    | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 1 400 000,00               | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 200 633,00        | 200 633,00                       | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 70005    |   | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 5 280 025,00  | 461 000,00      | 455 000,00                     | 0,00                                      | 455 000,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 6 000,00   | 0,00                                  | 0,00          | 4 819 025,00      | 4 819 025,00                     | 4 699 025,00  | 0,00   |      |
|       | 70095    |   | Pozostała działalność   | 90 000,00     | 90 000,00       | 90 000,00                      | 0,00                                      | 90 000,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
| 710   |          |   | Działalność usługowa  | 383 431,00    | 383 431,00      | 193 431,00                     | 0,00                                      | 193 431,00   | 0,00                       | 190 000,00                            | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 71002    |   | Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego  | 310 000,00    | 310 000,00      | 120 000,00                     | 0,00                                      | 120 000,00   | 0,00                       | 190 000,00                            | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 71004    |   | Plany zagospodarowania przestrzennego   | 73 431,00     | 73 431,00       | 73 431,00                      | 0,00                                      | 73 431,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
| 750   |          |   | Administracja publiczna   | 13 931 323,00 | 13 931 323,00   | 13 564 323,00                  | 9 342 390,00                              | 4 221 933,00   | 0,00                       | 367 000,00                            | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75022    |   | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 360 000,00    | 360 000,00      | 35 000,00                      | 0,00                                      | 35 000,00  | 0,00                       | 325 000,00                            | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75023    |   | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 12 340 653,00 | 12 340 653,00   | 12 300 653,00                  | 9 172 390,00                              | 3 128 263,00   | 0,00                       | 40 000,00                             | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75075    |   | Promocja jednostek samorządu terytorialnego   | 662 000,00    | 662 000,00      | 660 000,00                     | 0,00                                      | 660 000,00   | 0,00                       | 2 000,00                              | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75095    |   | Pozostała działalność   | 568 670,00    | 568 670,00      | 568 670,00                     | 170 000,00                                | 398 670,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
| 754   |          |   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa  | 2 067 590,00  | 1 633 590,00    | 1 603 590,00                   | 1 192 110,00                              | 411 480,00   | 0,00                       | 30 000,00                             | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 434 000,00        | 434 000,00                       | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75412    |   | Ochotnicze straże pożarne   | 693 985,00    | 274 985,00      | 274 985,00                     | 64 000,00                                 | 210 985,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 419 000,00        | 419 000,00                       | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75414    |   | Obrona cywilna  | 15 000,00     | 15 000,00       | 15 000,00                      | 0,00                                      | 15 000,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75416    |   | Straż gminna (miejska)  | 1 288 605,00  | 1 288 605,00    | 1 258 605,00                   | 1 128 110,00                              | 130 495,00   | 0,00                       | 30 000,00                             | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |      |
|       | 75421    |   | Zarządzanie kryzysowe   | 70 000,00     | 55 000,00       | 55 000,00                      | 0,00                                      | 55 000,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00          | 15 000,00         | 15 000,00                        | 0,00  | 0,00   |      |

|     |       |  |   |               |               |               |               |               |            |              |              |              |              |              |              |      |      |
|-----|-------|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|
| 757 |       |  | Obsługa długu publicznego   | 4 465 000,00  | 4 465 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 1 265 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75702 |  | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego  | 3 200 000,00  | 3 200 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 3 200 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75704 |  | Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego  | 1 265 000,00  | 1 265 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 1 265 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 758 |       |  | Różne rozliczenia   | 1 133 973,00  | 1 133 973,00  | 1 133 973,00  | 0,00          | 1 133 973,00  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75818 |  | Rezerwy ogólne i celowe   | 1 133 973,00  | 1 133 973,00  | 1 133 973,00  | 0,00          | 1 133 973,00  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 801 |       |  | Oświata i wychowanie  | 58 279 919,00 | 52 224 919,00 | 50 028 714,00 | 39 499 574,00 | 10 529 140,00 | 824 000,00 | 159 300,00   | 1 212 905,00 | 0,00         | 0,00         | 6 055 000,00 | 6 055 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|     | 80101 |  | Szkoły podstawowe   | 25 459 749,00 | 20 264 749,00 | 20 131 749,00 | 16 656 181,00 | 3 475 568,00  | 95 000,00  | 38 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 5 195 000,00 | 5 195 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|     | 80104 |  | Przedszkola   | 13 678 731,00 | 13 488 731,00 | 12 959 031,00 | 10 068 726,00 | 2 890 305,00  | 500 000,00 | 29 700,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 190 000,00   | 190 000,00   | 0,00 | 0,00 |
|     | 80105 |  | Przedszkola specjalne   | 1 043 275,00  | 1 043 275,00  | 1 042 275,00  | 817 438,00    | 224 837,00    | 0,00       | 1 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 80110 |  | Gimnazja  | 12 283 651,00 | 12 283 651,00 | 12 069 651,00 | 10 419 186,00 | 1 650 465,00  | 205 000,00 | 9 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 80113 |  | Dowożenie uczniów do szkół  | 152 250,00    | 152 250,00    | 152 250,00    | 0,00          | 152 250,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 80114 |  | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół  | 950 090,00    | 950 090,00    | 948 490,00    | 784 038,00    | 164 452,00    | 0,00       | 1 600,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 80146 |  | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 237 510,00    | 237 510,00    | 237 510,00    | 40 000,00     | 197 510,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 80148 |  | Stołówki szkolne i przedszkolne   | 1 582 713,00  | 1 582 713,00  | 1 577 713,00  | 689 005,00    | 888 708,00    | 0,00       | 5 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 80195 |  | Pozostała działalność   | 2 891 950,00  | 2 221 950,00  | 910 045,00    | 25 000,00     | 885 045,00    | 24 000,00  | 75 000,00    | 1 212 905,00 | 0,00         | 0,00         | 670 000,00   | 670 000,00   | 0,00 | 0,00 |
| 803 |       |  | Szkolnictwo wyższe  | 60 000,00     | 60 000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 60 000,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 80395 |  | Pozostała działalność   | 60 000,00     | 60 000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 60 000,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 851 |       |  | Ochrona zdrowia   | 2 124 070,00  | 2 124 070,00  | 1 242 070,00  | 135 000,00    | 1 107 070,00  | 880 000,00 | 2 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85153 |  | Zwalczanie narkomanii   | 155 000,00    | 155 000,00    | 120 000,00    | 20 000,00     | 100 000,00    | 35 000,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85154 |  | Przeciwdziałanie alkoholizmowi  | 1 045 000,00  | 1 045 000,00  | 368 000,00    | 115 000,00    | 253 000,00    | 675 000,00 | 2 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85195 |  | Pozostała działalność   | 924 070,00    | 924 070,00    | 754 070,00    | 0,00          | 754 070,00    | 170 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 852 |       |  | Pomoc społeczna   | 11 119 042,00 | 11 106 442,00 | 5 498 564,00  | 2 696 684,00  | 2 801 880,00  | 400 000,00 | 4 871 965,00 | 335 913,00   | 0,00         | 0,00         | 12 600,00    | 12 600,00    | 0,00 | 0,00 |
|     | 85201 |  | Placówki opiekuńczo-wychowawcze   | 158 000,00    | 158 000,00    | 118 000,00    | 0,00          | 118 000,00    | 40 000,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85202 |  | Domy pomocy społecznej  | 2 100 000,00  | 2 100 000,00  | 2 100 000,00  | 0,00          | 2 100 000,00  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85203 |  | Ośrodki wsparcia  | 334 357,00    | 321 757,00    | 321 557,00    | 199 969,00    | 121 588,00    | 0,00       | 200,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 12 600,00    | 12 600,00    | 0,00 | 0,00 |
|     | 85204 |  | Rodziny zastępcze   | 45 000,00     | 45 000,00     | 45 000,00     | 0,00          | 45 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85206 |  | Wspieranie rodziny  | 91 059,00     | 91 059,00     | 91 059,00     | 81 059,00     | 10 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85212 |  | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 110 000,00    | 110 000,00    | 109 800,00    | 54 171,00     | 55 629,00     | 0,00       | 200,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85213 |  | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. | 44 149,00     | 44 149,00     | 44 149,00     | 0,00          | 44 149,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85214 |  | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe  | 678 611,00    | 678 611,00    | 1 000,00      | 0,00          | 1 000,00      | 0,00       | 677 611,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85215 |  | Dodatki mieszkaniowe  | 3 085 000,00  | 3 085 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 3 085 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85216 |  | Zasiłki stałe   | 428 946,00    | 428 946,00    | 2 000,00      | 0,00          | 2 000,00      | 0,00       | 426 946,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 85219 |  | Ośrodki pomocy społecznej   | 2 609 799,00  | 2 609 799,00  | 2 596 799,00  | 2 361 485,00  | 235 314,00    | 0,00       | 13 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |

|                       |       |   |                       |                       |                       |                      |                      |                      |                     |                     |                     |                     |                      |                      |                     |                   |
|-----------------------|-------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
|                       | 85220 | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej      | 65 000,00             | 65 000,00             | 65 000,00             | 0,00                 | 65 000,00            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 271 544,00            | 271 544,00            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 271 544,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85295 | Pozostała działalność   | 1 097 577,00          | 1 097 577,00          | 4 200,00              | 0,00                 | 4 200,00             | 360 000,00           | 397 464,00          | 335 913,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
| 853                   |       | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej  | 2 270 611,00          | 2 170 611,00          | 2 048 111,00          | 1 639 473,00         | 408 638,00           | 80 000,00            | 42 500,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 100 000,00           | 100 000,00           | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85305 | Żłobki  | 1 110 811,00          | 1 010 811,00          | 926 811,00            | 687 468,00           | 239 343,00           | 80 000,00            | 4 000,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 100 000,00           | 100 000,00           | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85311 | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych   | 1 150 800,00          | 1 150 800,00          | 1 112 300,00          | 952 005,00           | 160 295,00           | 0,00                 | 38 500,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85395 | Pozostała działalność   | 9 000,00              | 9 000,00              | 9 000,00              | 0,00                 | 9 000,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
| 854                   |       | Edukacyjna opieka wychowawcza   | 1 269 651,00          | 1 269 651,00          | 1 188 651,00          | 749 332,00           | 439 319,00           | 10 000,00            | 71 000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85401 | Świetlice szkolne   | 636 273,00            | 636 273,00            | 635 773,00            | 584 660,00           | 51 113,00            | 0,00                 | 500,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85404 | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka   | 85 000,00             | 85 000,00             | 84 500,00             | 75 000,00            | 9 500,00             | 0,00                 | 500,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85412 | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży | 483 378,00            | 483 378,00            | 468 378,00            | 89 672,00            | 378 706,00           | 10 000,00            | 5 000,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów  | 65 000,00             | 65 000,00             | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 65 000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
| 900                   |       | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 20 255 784,00         | 16 375 470,00         | 15 717 996,00         | 482 780,00           | 15 235 216,00        | 625 000,00           | 22 474,00           | 10 000,00           | 0,00                | 0,00                | 3 880 314,00         | 3 880 314,00         | 2 454 714,00        | 0,00              |
|                       | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód   | 1 420 000,00          | 1 400 000,00          | 1 400 000,00          | 0,00                 | 1 400 000,00         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 20 000,00            | 20 000,00            | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90002 | Gospodarka odpadami   | 7 075 000,00          | 7 075 000,00          | 7 050 000,00          | 0,00                 | 7 050 000,00         | 25 000,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi  | 1 356 339,00          | 1 356 339,00          | 1 356 339,00          | 30 000,00            | 1 326 339,00         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach   | 2 177 352,00          | 2 132 352,00          | 2 132 352,00          | 0,00                 | 2 132 352,00         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 45 000,00            | 45 000,00            | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu   | 625 000,00            | 625 000,00            | 25 000,00             | 0,00                 | 25 000,00            | 600 000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90008 | Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu   | 958 944,00            | 958 944,00            | 956 470,00            | 390 780,00           | 565 690,00           | 0,00                 | 2 474,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90013 | Schroniska dla zwierząt   | 241 423,00            | 241 423,00            | 241 423,00            | 0,00                 | 241 423,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg   | 1 773 794,00          | 1 673 794,00          | 1 673 794,00          | 0,00                 | 1 673 794,00         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 100 000,00           | 100 000,00           | 0,00                | 0,00              |
|                       | 90095 | Pozostała działalność   | 4 627 932,00          | 912 618,00            | 882 618,00            | 62 000,00            | 820 618,00           | 0,00                 | 20 000,00           | 10 000,00           | 0,00                | 0,00                | 3 715 314,00         | 3 715 314,00         | 2 454 714,00        | 0,00              |
| 921                   |       | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  | 7 159 111,00          | 5 183 546,00          | 238 500,00            | 41 500,00            | 197 000,00           | 4 933 046,00         | 12 000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 1 975 565,00         | 1 975 565,00         | 0,00                | 0,00              |
|                       | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby   | 4 041 536,00          | 2 065 971,00          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 2 065 971,00         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 1 975 565,00         | 1 975 565,00         | 0,00                | 0,00              |
|                       | 92116 | Biblioteki  | 1 497 760,00          | 1 497 760,00          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 1 497 760,00         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 92118 | Muzea   | 1 219 315,00          | 1 219 315,00          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 1 219 315,00         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami   | 100 500,00            | 100 500,00            | 50 500,00             | 25 000,00            | 25 500,00            | 50 000,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
|                       | 92195 | Pozostała działalność   | 300 000,00            | 300 000,00            | 188 000,00            | 16 500,00            | 171 500,00           | 100 000,00           | 12 000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
| 926                   |       | Kultura fizyczna  | 15 599 768,00         | 2 469 768,00          | 243 000,00            | 70 000,00            | 173 000,00           | 2 072 668,00         | 150 000,00          | 4 100,00            | 0,00                | 0,00                | 13 130 000,00        | 13 130 000,00        | 433 000,00          | 0,00              |
|                       | 92601 | Obiekty sportowe  | 14 519 768,00         | 1 389 768,00          | 113 000,00            | 60 000,00            | 53 000,00            | 1 272 668,00         | 0,00                | 4 100,00            | 0,00                | 0,00                | 13 130 000,00        | 13 130 000,00        | 433 000,00          | 0,00              |
|                       | 92695 | Pozostała działalność   | 1 080 000,00          | 1 080 000,00          | 130 000,00            | 10 000,00            | 120 000,00           | 800 000,00           | 150 000,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              |
| <b>Wydatki razem:</b> |       |   | <b>160 376 682,00</b> | <b>123 601 578,00</b> | <b>100 363 330,00</b> | <b>55 858 843,00</b> | <b>44 504 487,00</b> | <b>11 284 714,00</b> | <b>5 918 239,00</b> | <b>1 570 295,00</b> | <b>1 265 000,00</b> | <b>3 200 000,00</b> | <b>36 775 104,00</b> | <b>36 270 104,00</b> | <b>7 736 053,00</b> | <b>505 000,00</b> |

Rodzaj zadania: **Zlecone**

| Dział                 | Rozdział | § | Nazwa   | Plan                | Z tego              |                                |   |  |                            |                                       |  |                                       |                   |               |                                  |  |  |             |
|-----------------------|----------|---|---|---------------------|---------------------|--------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------|---------------|----------------------------------|--|--|-------------|
|                       |          |   |   |                     | Wydatki bieżące     | z tego:                        |   |  |                            |                                       |  |                                       | Wydatki majątkowe | z tego:       |                                  |  |  |             |
|                       |          |   |   |                     |                     | wydatki jednostek budżetowych, | z tego:                                   |  | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji |                   | obsługa długu | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, | zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. |             |
|                       |          |   |   |                     |                     |                                | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; |                            |                                       |  |                                       |                   |               |                                  |  |  |             |
| 1                     | 2        | 3 | 4   | 5                   | 6                   | 7                              | 8   | 9  | 10                         | 11                                    | 12   | 13                                    | 14                | 15            | 16                               | 17   | 18   |             |
| 750                   |          |   | Administracja publiczna   | 204 252,00          | 204 252,00          | 204 252,00                     | 202 323,00                                | 1 929,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
|                       | 75011    |   | Urzędy wojewódzkie  | 204 252,00          | 204 252,00          | 204 252,00                     | 202 323,00                                | 1 929,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 751                   |          |   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  | 8 900,00            | 8 900,00            | 8 900,00                       | 0,00                                      | 8 900,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
|                       | 75101    |   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 8 900,00            | 8 900,00            | 8 900,00                       | 0,00                                      | 8 900,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 851                   |          |   | Ochrona zdrowia   | 2 290,00            | 2 290,00            | 2 290,00                       | 2 290,00                                  | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
|                       | 85195    |   | Pozostała działalność   | 2 290,00            | 2 290,00            | 2 290,00                       | 2 290,00                                  | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 852                   |          |   | Pomoc społeczna   | 9 397 279,00        | 9 397 279,00        | 450 011,00                     | 422 238,00                                | 27 773,00  | 0,00                       | 8 947 268,00                          | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
|                       | 85212    |   | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 9 341 289,00        | 9 341 289,00        | 430 238,00                     | 422 238,00                                | 8 000,00   | 0,00                       | 8 911 051,00                          | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
|                       | 85213    |   | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. | 19 773,00           | 19 773,00           | 19 773,00                      | 0,00                                      | 19 773,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
|                       | 85228    |   | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 36 217,00           | 36 217,00           | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                       | 36 217,00                             | 0,00   | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| <b>Wydatki razem:</b> |          |   |   | <b>9 612 721,00</b> | <b>9 612 721,00</b> | <b>665 453,00</b>              | <b>626 851,00</b>                         | <b>38 602,00</b>                                     | <b>0,00</b>                | <b>8 947 268,00</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> |

## Plan wydatków na 2013r. w podziale na zadania

Za okres: od 2013-01-01 do 2013-01 -01.

| Nazwa grupy   | Plan wg pozycji       |
|---|-----------------------|
| <b>Własne</b>   | <b>160 376 682,00</b> |
| 010 Rolnictwo i łowiectwo   | 132 000,00            |
| 01008 Melioracje wodne  | 100 000,00            |
| 00-001/OŚ Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji   | 100 000,00            |
| 01022 Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego | 2 000,00              |
| 00-002/OŚ Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt i leczenie rannych zwierząt  | 2 000,00              |
| 01030 Izby rolnicze   | 30 000,00             |
| 00-003/FN Izby rolnicze   | 30 000,00             |
| 600 Transport i łączność  | 13 154 751,00         |
| 60004 Lokalny transport zbiorowy  | 2 760 517,00          |
| 00-004/DM Dopłaty do komunikacji miejskiej  | 2 124 663,00          |
| 00-141/DM Utrzymanie przystanków komunikacyjnych  | 50 000,00             |
| 10-001/DM Rozwój transportu publicznego w gminie Racibórz poprzez zakup taboru autobusowego   | 505 000,00            |
| 11-001/DM Zakup wiat przystankowych   | 75 000,00             |

|   |              |
|---|--------------|
| 12-054/DM Analiza rynku i opracowanie nowego rozkładu jazdy autobusów   | 5 854,00     |
| 60013 Drogi publiczne wojewódzkie   | 512 500,00   |
| 12-040/DM Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 919 - ul.Gliwickiej - pomoc dla Województwa   | 200 000,00   |
| 12-073/DM Projekt budowy Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna na odcinku od DK 45 w gminie Rudnik do ul.Sportowej w Rybniku - pomoc dla Województwa                    | 262 500,00   |
| 13-001/DM Projekt budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 923 - ul. Odrodzenia na odcinku od mostku na potoku Bodek do ul. Słoneczny Stok - pomoc dla Województwa | 50 000,00    |
| 60014 Drogi publiczne powiatowe   | 1 000 000,00 |
| 13-002/DM Modernizacja drogi powiatowej Nr 3500S ul. Podmiejska w Raciborzu - pomoc dla Powiatu   | 1 000 000,00 |
| 60016 Drogi publiczne gminne  | 8 481 734,00 |
| 00-005/DM Prowadzenie strefy płatnego parkowania  | 432 000,00   |
| 00-006/DM Remonty bieżące, dokumentacja i utrzymanie dróg   | 2 099 583,00 |
| 00-006/KM Remonty bieżące, dokumentacja i utrzymanie dróg   | 343 334,00   |
| 00-143/KM Zimowe utrzymanie dróg  | 479 973,00   |
| 11-003/DM Remont sięgaczy przy ul. Szczecińskiej  | 50 000,00    |
| 12-026/IU Przebudowa ul. Odrodzenia - boczna  | 49 346,00    |
| 12-049/IU Budowa przejazdu rowerowego pod mostem w ciągu DW935 - ul.Rybnickiej  | 300 000,00   |
| 12-074/DM Parking PL- CZ  | 149 314,00   |
| 12-074/RW Parking PL- CZ  | 1 377,00     |

|   |              |
|---|--------------|
| 13-003/DM Przebudowa ul.Kasprowicza   | 650 000,00   |
| 13-004/DM Przebudowa ul.Rudzkiej (od Armii Krajowej do Królewskiej)           | 250 000,00   |
| 13-005/DM Remont ulic gminnych Warszawskiej i Wileńskiej w Raciborzu          | 1 576 807,00 |
| 13-006/DM Remont schodów wzdłuż budynku Nr 9-11-13 na ul.Mickiewicza          | 50 000,00    |
| 13-007/DM Przebudowa ul.Mandrysza (od Pogrzebieńskiej do Gajowej)             | 300 000,00   |
| 13-008/DM Remont ul.Gliwickiej - bocznej (łącznie ul.Gliwickiej i Odrodzenia) | 100 000,00   |
| 13-009/DM Remont ul.Odrodzenia -bocznej (dojazd do ul.Słoneczny Stok)         | 150 000,00   |
| 13-010/DM Remont ul.Wybrzeżnej  | 100 000,00   |
| 13-011/DM Przebudowa pętli autobusowej przy ul.Wiejskiej                      | 50 000,00    |
| 13-012/DM Remont chodnika ul.Rzeczna  | 50 000,00    |
| 13-013/DM Przebudowa ul.Wschodniej (od ul.Hulczyńskiej do ul.Urbana)          | 300 000,00   |
| 13-035/DM Remont nawierzchni ul.Czeskiej                                      | 100 000,00   |
| 13-036/DM Remont skrzyżowania ul.Górnej z Osiedleńczą                         | 100 000,00   |
| 13-037/DM Remont ul.Szczęśliwej na odcinku od ul.Żeromskiego do ul.Wczasowej  | 150 000,00   |
| 13-038/DM Przebudowa ul.Gajowej (od posesji Nr 28 do Pogwizdowskiej)          | 200 000,00   |
| 13-040/DM Przebudowa ul.Górnej (I etap)                                       | 250 000,00   |
| 13-041/DM Remont ul.Stalowej (cz I)   | 200 000,00   |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>60017 Drogi wewnętrzne</b>                                      | <b>350 000,00</b>   |
| 00-007/DM Remont dróg dojazdowych do gruntów rolnych               | 150 000,00          |
| 12-007/DM Remonty gminnych dróg osiedlowych                        | 200 000,00          |
| <b>60095 Pozostała działalność</b>                                 | <b>50 000,00</b>    |
| 00-134/DM Utrzymanie ścieżek rowerowych poza pasami dróg gminnych  | 50 000,00           |
| <b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>                                 | <b>6 970 658,00</b> |
| <b>70001 Zakłady gospodarki mieszkaniowej</b>                      | <b>1 600 633,00</b> |
| 00-008/LOK Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych               | 1 000 000,00        |
| 00-157/LOK Remonty lokali mieszkalnych i socjalnych                | 300 000,00          |
| 00-159/LOK Utrzymanie terenów przydomowych                         | 100 000,00          |
| 13-014/LOK Termoizolacja budynku przy ul.Solnej 17 w Raciborzu     | 51 104,00           |
| 13-015/LOK Termoizolacja budynku przy ul.Zborowej 5 w Raciborzu    | 49 529,00           |
| 13-016/LOK Przebudowa budynku przy ul.Armii Krajowej 6 w Raciborzu | 100 000,00          |
| <b>70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>                | <b>5 280 025,00</b> |
| 00-009/KM Utrzymanie zasobu komunalnego                            | 85 000,00           |
| 00-010/GN Gospodarka gruntami i nieruchomościami                   | 370 000,00          |
| 00-011/GN Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy                | 120 000,00          |



|   |                      |
|---|----------------------|
| 12-068/IU Uzbrojenie w sieci infrastruktury technicznej działek w obrębie ulic Komunalnej i Cecylii w Raciborzu | 4 699 025,00         |
| 12-068/RW Uzbrojenie w sieci infrastruktury technicznej działek w obrębie ulic Komunalnej i Cecylii w Raciborzu | 6 000,00             |
| <b>70095 Pozostała działalność</b>  | <b>90 000,00</b>     |
| 00-013/LOK Pozostałe wydatki - gospodarka mieszkaniowa  | 60 000,00            |
| 00-014/LOK Odszkodowania za niedostarczenie lokalu socjalnego lub tymczasowego pomieszczenia                    | 30 000,00            |
| <b>710 Działalność usługowa</b>   | <b>383 431,00</b>    |
| <b>71002 Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego</b>   | <b>310 000,00</b>    |
| 00-015/IU Organizacja i nadzór inwestycyjny   | 310 000,00           |
| <b>71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</b>  | <b>73 431,00</b>     |
| 00-016/IU Plan zagospodarowania przestrzennego  | 73 431,00            |
| <b>750 Administracja publiczna</b>  | <b>13 931 323,00</b> |
| <b>75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>   | <b>360 000,00</b>    |
| 00-018/BRM Rada Miasta  | 360 000,00           |
| <b>75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>   | <b>12 340 653,00</b> |
| 00-019/FN VAT   | 1 200 000,00         |
| 00-021/OR Urząd Miasta -remont  | 50 000,00            |
| 00-022/OR Urząd Miasta  | 11 090 653,00        |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>           | <b>662 000,00</b>   |
| 00-023/EKS Memoriał im. Kaczyny i Malinowskiego                    | 80 000,00           |
| 00-024/OŚ Dożynki  | 20 000,00           |
| 00-025/PR Promocja, pozostałe zadania                              | 300 000,00          |
| 11-013/PIU Biuro Realizacji Projektu - promocja i reklama          | 20 000,00           |
| 12-008/OŚ Rejonowe Dni Działkowca - współorganizacja               | 2 000,00            |
| 13-017/PR Międzynarodowa konferencja odnawialnych źródeł energii   | 120 000,00          |
| 13-018/PR Promocja przez sport                                     | 120 000,00          |
| <b>75095 Pozostała działalność</b>                                 | <b>568 670,00</b>   |
| 00-026/SIP Pozostała działalność - stanowisko informacyjno-prasowe | 80 000,00           |
| 00-027/RW Pozostała działalność - Wydział Rozwoju                  | 168 670,00          |
| 00-031/FN Pobór podatków   | 270 000,00          |
| 11-014/RW Inicjatywa lokalna                                       | 50 000,00           |
| <b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>      | <b>2 067 590,00</b> |
| <b>75412 Ochotnicze straże pożarne</b>                             | <b>693 985,00</b>   |
| 00-028/ZK Ochotnicze straże pożarne                                | 234 985,00          |
| 00-144/ZK Remont remiz   | 40 000,00           |

|  |              |
|--|--------------|
| 12-062/IU Budowa remizy OSP Racibórz Markowice   | 400 000,00   |
| 13-020/ZK Wykonanie instalacji gazowej w budynku OSP Miedonia  | 15 000,00    |
| 13-021/ZK Zakup przyczepy samochodowej dla potrzeb OSP   | 4 000,00     |
| 75414 Obrona cywilna   | 15 000,00    |
| 00-029/ZK Obrona cywilna   | 15 000,00    |
| 75416 Straż gminna (miejska)   | 1 288 605,00 |
| 00-030/SM Straż Miejska  | 1 288 605,00 |
| 75421 Zarządzanie kryzysowe  | 70 000,00    |
| 00-149/ZK Zarządzanie kryzysowe  | 55 000,00    |
| 13-022/ZK Zakup syreny elektronicznej dla potrzeb SWO  | 15 000,00    |
| 757 Obsługa długu publicznego  | 4 465 000,00 |
| 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego                           | 3 200 000,00 |
| 00-032/FN Obsługa długu publicznego  | 3 200 000,00 |
| 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego | 1 265 000,00 |
| 00-033/FN Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń  | 1 265 000,00 |
| 758 Różne rozliczenia  | 1 133 973,00 |
| 75818 Rezerwy ogólne i celowe  | 1 133 973,00 |

|   |                      |
|---|----------------------|
| 00-034/P Rezerwa celowa - oświata i edukacyjna opieka wychowawcza                       | 400 000,00           |
| 00-035/P Rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe   | 390 000,00           |
| 00-036/P Rezerwa ogólna   | 343 973,00           |
| <b>801 Oświata i wychowanie</b>   | <b>58 279 919,00</b> |
| <b>80101 Szkoły podstawowe</b>  | <b>25 459 749,00</b> |
| 00-037/EKS Nauka pływania   | 417 750,00           |
| 00-038/EKS Szkoły podstawowe  | 19 751 999,00        |
| 00-160/EKS Dotacja dla niepublicznych szkół podstawowych                                | 95 000,00            |
| 11-034/EKS Radosna szkoła   | 195 000,00           |
| 12-011/IU Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 15 w Raciborzu przy ul.Słowackiego 48 | 5 000 000,00         |
| <b>80104 Przedszkola</b>  | <b>13 678 731,00</b> |
| 00-040/EKS Dotacja dla przedszkoli niepublicznych                                       | 500 000,00           |
| 00-041/EKS Przedszkola  | 12 988 731,00        |
| 13-023/EKS Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 11                                  | 190 000,00           |
| <b>80105 Przedszkola specjalne</b>  | <b>1 043 275,00</b>  |
| 00-042/EKS Przedszkole specjalne  | 1 043 275,00         |
| <b>80110 Gimnazja</b>   | <b>12 283 651,00</b> |

|  |               |
|--|---------------|
| 00-043/EKS Klasy przysposabiające do wykonywania zawodu                          | 55 000,00     |
| 00-044/EKS Gimnazja niepubliczne   | 150 000,00    |
| 00-045/EKS Gimnazja  | 12 078 651,00 |
| 80113 Dowożenie uczniów do szkół   | 152 250,00    |
| 00-046/EKS Dowożenie uczniów do szkół  | 152 250,00    |
| 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół                         | 950 090,00    |
| 00-047/ZOPO Zespół Obsługi Placówek Oświatowych                                  | 950 090,00    |
| 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli                                   | 237 510,00    |
| 00-048/EKS Doskonalenie nauczycieli  | 237 510,00    |
| 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne  | 1 582 713,00  |
| 00-049/EKS Stołówki szkolne  | 1 582 713,00  |
| 80195 Pozostała działalność  | 2 891 950,00  |
| 00-050/EKS Pozostała działalność - Nagroda Prezydenta                            | 40 000,00     |
| 00-051/EKS Uczniowskie kluby sportowe  | 60 000,00     |
| 00-052/EKS Wydatki i zakupy inwestycyjne w jednostkach oświatowych               | 370 000,00    |
| 00-053/EKS Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów | 260 000,00    |
| 00-054/EKS Pozostała działalność oświatowa                                       | 200 000,00    |

|   |                     |
|---|---------------------|
| 00-055/EKS Remonty w jednostkach oświatowych  | 445 045,00          |
| 11-036/EKS Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów w klasach I-III szkół podstawowych | 91 172,00           |
| 11-072/SP15 Podróż do krainy zabawek  | 11 500,00           |
| 11-074/P10 Europejska współpraca w obszarze przedszkolnym z krajami sąsiadującymi                     | 24 000,00           |
| 12-020/OŚ Termomodernizacja obiektów oświatowych  | 200 000,00          |
| 12-021/EKS Pozostała działalność oświatowa - nauka religii  | 4 000,00            |
| 12-070/G2 Dwustronny partnerski Projekt Szkół "Brothers In music"                                     | 75 000,00           |
| 12-071/EKS Świat wokół nas  | 435 101,00          |
| 12-072/EKS Nauka bez tajemnic   | 576 132,00          |
| 13-024/EKS Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 1 i Gimnazjum Nr 2                                 | 100 000,00          |
| <b>803 Szkolnictwo wyższe</b>   | <b>60 000,00</b>    |
| <b>80395 Pozostała działalność</b>  | <b>60 000,00</b>    |
| 00-056/EKS Dotacja dla PWSZ w Raciborzu   | 60 000,00           |
| <b>851 Ochrona zdrowia</b>  | <b>2 124 070,00</b> |
| <b>85153 Zwalczanie narkomanii</b>  | <b>155 000,00</b>   |
| 00-057/SP Zwalczanie narkomanii   | 155 000,00          |
| <b>85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>   | <b>1 045 000,00</b> |

|   |               |
|---|---------------|
| 00-058/SP Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych         | 49 000,00     |
| 00-059/SP Przeciwdziałanie alkoholizmowi                              | 996 000,00    |
| 85195 Pozostała działalność   | 924 070,00    |
| 00-060/SP Pozostała działalność - ochrona zdrowia                     | 210 000,00    |
| 00-061/SP Ośrodek Dziennego Pobytu i Gabinety Rehabilitacyjne - RCRON | 714 070,00    |
| 852 Pomoc społeczna   | 11 119 042,00 |
| 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze                                 | 158 000,00    |
| 00-145/SP Placówki wsparcia dziennego                                 | 40 000,00     |
| 00-146/SP Placówki opiekuńczo-wychowawcze                             | 118 000,00    |
| 85202 Domy pomocy społecznej  | 2 100 000,00  |
| 00-062/OPS Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej             | 2 100 000,00  |
| 85203 Ośrodki wsparcia  | 334 357,00    |
| 00-063/OPS Ośrodki wsparcia - DDPS                                    | 321 757,00    |
| 12-034/OPS Przebudowa piwnicy budynku DPS                             | 12 600,00     |
| 85204 Rodziny zastępcze   | 45 000,00     |
| 00-147/SP Rodzina zastępcza   | 45 000,00     |
| 85206 Wspieranie rodziny  | 91 059,00     |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>12-055/OPS Asystent rodziny - gmina</b>   | <b>91 059,00</b>    |
| <b>85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>   | <b>110 000,00</b>   |
| <b>00-064/OPS Koszty postępowania wobec dłużników alimentacyjnych</b>  | <b>110 000,00</b>   |
| <b>85213 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.</b> | <b>44 149,00</b>    |
| <b>00-122/OPS Składki na ubezpieczenie zdrowotne - dotacja</b>   | <b>44 149,00</b>    |
| <b>85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>  | <b>678 611,00</b>   |
| <b>00-065/OPS Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - gmina</b>   | <b>357 641,00</b>   |
| <b>00-123/OPS Zasiłki i pomoc w naturze - dotacja</b>  | <b>319 970,00</b>   |
| <b>00-154/SP Zasiłki okresowe - zwrot dotacji</b>  | <b>1 000,00</b>     |
| <b>85215 Dodatki mieszkaniowe</b>  | <b>3 085 000,00</b> |
| <b>00-066/OPS Dodatki mieszkaniowe</b>   | <b>3 085 000,00</b> |
| <b>85216 Zasiłki stałe</b>   | <b>428 946,00</b>   |
| <b>00-124/OPS Zasiłki stałe - dotacja</b>  | <b>426 946,00</b>   |
| <b>00-153/SP Zasiłki stałe - zwrot dotacji</b>   | <b>2 000,00</b>     |
| <b>85219 Ośrodki pomocy społecznej</b>   | <b>2 609 799,00</b> |
| <b>00-067/OPS Ośrodek Pomocy Społecznej - gmina</b>  | <b>1 927 957,00</b> |
| <b>00-125/OPS Ośrodek Pomocy Społecznej - dotacja</b>  | <b>681 842,00</b>   |



|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</b> | <b>65 000,00</b>    |
| 00-068/OPS Mieszkania chronione   | 65 000,00           |
| <b>85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>  | <b>271 544,00</b>   |
| 00-069/OPS Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - gmina                                    | 271 544,00          |
| <b>85295 Pozostała działalność</b>  | <b>1 097 577,00</b> |
| 00-070/SP Program wychodzenia z bezdomności   | 150 000,00          |
| 00-071/SP Pozostała działalność - pomoc społeczna   | 184 200,00          |
| 00-072/OPS Prace społecznie-użyteczne   | 60 000,00           |
| 00-073/OPS Dożywianie uczniów - gmina   | 200 000,00          |
| 00-126/OPS Dożywianie uczniów - dotacja   | 137 464,00          |
| 00-132/SP Pomoc dla Powiatu - Dom Pomocy Społecznej przy ul. Jagiełły                                       | 30 000,00           |
| 11-030/OPS Projekt aktywizacji i integracji zawodowej osób bezrobotnych w Raciborzu - Droga do Pracy        | 335 913,00          |
| <b>853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>   | <b>2 270 611,00</b> |
| <b>85305 Żłobki</b>   | <b>1 110 811,00</b> |
| 00-074/EKS Żłobek   | 930 811,00          |
| 00-161/EKS Dotacja dla żłobków niepublicznych   | 80 000,00           |
| 13-025/IU Osuszanie piwnic budynku żłobka w Raciborzu przy ul. Słonecznej 9                                 | 100 000,00          |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</b>   | <b>1 150 800,00</b> |
| 00-075/OPS Warsztaty Terapii Zajęciowej  | 1 150 800,00        |
| <b>85395 Pozostała działalność</b>   | <b>9 000,00</b>     |
| 11-059/SP Program "Rodzina+"   | 3 000,00            |
| 12-014/SP Obchody Dnia Wolontariatu  | 6 000,00            |
| <b>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>1 269 651,00</b> |
| <b>85401 Świetlice szkolne</b>   | <b>636 273,00</b>   |
| 00-076/EKS Świetlice przy szkołach podstawowych  | 636 273,00          |
| <b>85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>   | <b>85 000,00</b>    |
| 00-077/P-24 Wczesnoszkolne wspomaganie dzieci zagrożonych niepełnosprawnością                                    | 85 000,00           |
| <b>85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b> | <b>483 378,00</b>   |
| 00-078/EKS Wypoczynek dzieci i młodzieży - lato i zima w mieście   | 90 000,00           |
| 00-079/EKS Obóz w Pleśnej  | 20 000,00           |
| 00-079/ZOPO Obóz w Pleśnej   | 366 378,00          |
| 00-162/ZOPO Teren obozowiska w Gąskach - podatek od nieruchomości i utrzymanie nieruchomości                     | 7 000,00            |
| <b>85415 Pomoc materialna dla uczniów</b>  | <b>65 000,00</b>    |
| 00-080/OPS Pomoc materialna dla uczniów - gmina  | 45 000,00           |

|  |                      |
|--|----------------------|
| 00-158/EKS Pomoc materialna dla uczniów - wyprawka szkolna - gmina                       | 20 000,00            |
| <b>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                     | <b>20 255 784,00</b> |
| <b>90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>   | <b>1 420 000,00</b>  |
| 00-081/KM Utrzymanie i remonty kanalizacji deszczowej                                    | 1 080 000,00         |
| 11-017/PIU Biuro Realizacji Projektu   | 20 000,00            |
| 12-015/KM Wykup przyłączy kanalizacyjnych  | 20 000,00            |
| 12-065/KM Program gospodarowania wodami opadowymi w Mieście Racibórz                     | 200 000,00           |
| 13-026/KM Remont przepompowni 1-go Maja Piaskowa   | 100 000,00           |
| <b>90002 Gospodarka odpadami</b>   | <b>7 075 000,00</b>  |
| 00-083/OŚ Wspomaganie selektywnej zbiórki odpadów  | 30 000,00            |
| 00-084/OŚ Odpady opakowaniowe – odzysk, recykling, edukacja                              | 20 000,00            |
| 00-085/OŚ Dotacje do realizacji prac związanych z usuwaniem azbestu                      | 25 000,00            |
| 00-164/KM Gospodarowanie odpadami komunalnymi  | 7 000 000,00         |
| <b>90003 Oczyszczanie miast i wsi</b>  | <b>1 356 339,00</b>  |
| 00-086/KM Obsługa i konserwacja tablic informacyjnych oraz utrzymanie szaletów miejskich | 24 240,00            |
| 00-087/KM Oczyszczanie miasta  | 1 317 099,00         |
| 00-088/OŚ Likwidacja dzikich wysypisk  | 15 000,00            |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>  | <b>2 177 352,00</b> |
| 00-089/KM Kompleksowe utrzymanie terenów zieleni miejskiej                                      | 1 633 352,00        |
| 00-090/OŚ Utrzymanie i pielęgnacja zieleni  | 40 000,00           |
| 00-091/OŚ Prace pielęgnacyjne i nasadzenia na terenach zieleni miejskiej w pasach dróg gminnych | 285 000,00          |
| 00-092/OŚ Nowe zagospodarowanie terenów, parków i skwerów                                       | 219 000,00          |
| <b>90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>  | <b>625 000,00</b>   |
| 10-012/OŚ Program ograniczania niskiej emisji   | 445 000,00          |
| 11-018/OŚ Dopłata do modernizacji źródeł ciepła i montażu instalacji solarnych                  | 180 000,00          |
| <b>90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu</b>                                    | <b>958 944,00</b>   |
| 00-093/ABM Pracownia zachowania bioróżnorodności  | 5 360,00            |
| 00-094/ABM Arboretum Bramy Morawskiej   | 953 584,00          |
| <b>90013 Schroniska dla zwierząt</b>  | <b>241 423,00</b>   |
| 00-095/KM Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt   | 211 423,00          |
| 00-150/KM Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt      | 30 000,00           |
| <b>90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>  | <b>1 773 794,00</b> |
| 00-096/KM Oświetlenie ulic  | 1 773 794,00        |
| <b>90095 Pozostała działalność</b>  | <b>4 627 932,00</b> |

|  |                     |
|--|---------------------|
| 00-097/KM Kontynuacja programu Podaj Łapę  | 18 000,00           |
| 00-098/KM Dekoracje świąteczne – remonty, zakupy, montaż i konserwacja   | 65 000,00           |
| 00-099/KM Elementy małej architektury na terenie miasta  | 50 500,00           |
| 00-100/KM Prace nie ujęte w planach szczegółowych oraz obsługa wybiegu dla psów  | 101 000,00          |
| 00-101/KM Prowadzenie targowiska   | 120 968,00          |
| 00-102/DM Utrzymanie rowów komunalnych   | 101 000,00          |
| 00-103/OŚ Edukacja ekologiczna   | 120 000,00          |
| 00-104/OŚ System ISO 14001   | 146 470,00          |
| 00-133/OŚ Pozostała działalność - ochrona środowiska   | 30 000,00           |
| 00-165/DM Utrzymanie rowów melioracyjnych (odwodnienie dróg gminnych)  | 100 000,00          |
| 11-086/KM Budowa przystani wodnej ze sceną na terenie modernizowanych Bulwarów Nadodrzańskich na odcinku od mostu Zamkowego do ulicy Brzozowej w Raciborzu | 2 454 714,00        |
| 11-086/RW Budowa przystani wodnej ze sceną na terenie modernizowanych Bulwarów Nadodrzańskich na odcinku od mostu Zamkowego do ulicy Brzozowej w Raciborzu | 10 000,00           |
| 12-017/KM Aktualizacja planu zaopatrzenia miasta Racibórz w energię elektryczną, ciepło i gaz  | 19 680,00           |
| 13-028/KM Montaż nowych koszy ulicznych w ścisłym centrum  | 30 000,00           |
| 13-029/KM Posadowienie szaletu publicznego w parku im. Miasta Roth   | 60 600,00           |
| 13-030/KM Zagospodarowanie Skweru im. Księdza Prałata St. Pieczki  | 1 200 000,00        |
| <b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>7 159 111,00</b> |

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>  | <b>4 041 536,00</b>  |
| 00-105/EKS Raciborskie Centrum Kultury  | 2 065 971,00         |
| 12-035/IU Termomodernizacja budynku Raciborskiego Centrum Kultury w Raciborzu przy ul. Chopina 21 | 1 975 565,00         |
| <b>92116 Biblioteki</b>   | <b>1 497 760,00</b>  |
| 00-106/EKS Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna   | 1 497 760,00         |
| <b>92118 Muzea</b>  | <b>1 219 315,00</b>  |
| 00-107/EKS Muzeum - wydatki remontowe   | 73 700,00            |
| 00-108/EKS Muzeum   | 1 145 615,00         |
| <b>92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>  | <b>100 500,00</b>    |
| 00-109/MKZ Ochrona i konserwacja zabytków   | 100 500,00           |
| <b>92195 Pozostała działalność</b>  | <b>300 000,00</b>    |
| 00-110/EKS Pozostała działalność - kultura  | 300 000,00           |
| <b>926 Kultura fizyczna</b>   | <b>15 599 768,00</b> |
| <b>92601 Obiekty sportowe</b>   | <b>14 519 768,00</b> |
| 00-112/EKS Ośrodek Sportu i Rekreacji   | 1 272 668,00         |
| 00-139/EKS Utrzymanie boisk typu ORLIK  | 130 000,00           |
| 08-003/EKS Budowa wielofunkcyjnego ośrodka sportowego przy ul. Zamkowej                           | 12 500 000,00        |

|   |                     |
|---|---------------------|
| 10-015/RW Ścieżka rowerowa Racibórz - Krzyżanowice - Chotebuz wzdłuż rzek Olza i Odra             | 4 100,00            |
| 12-053/EKS Rozwój i uzupełnienie infrastruktury turystycznej wzdłuż rzek Olza i Odra              | 433 000,00          |
| 13-032/EKS Budowa przystani kajakowej przy śluzie RAFAKO  | 100 000,00          |
| 13-033/EKS Budowa ścianki wspinaczkowej na hali RAFAKO  | 80 000,00           |
| 92695 Pozostała działalność   | 1 080 000,00        |
| 00-113/EKS Pozostała działalność - bieżące zadania sport  | 230 000,00          |
| 00-114/EKS Sport, rekreacja - programy zgłaszane przez organizacje i stowarzyszenia               | 800 000,00          |
| 13-019/EKS Organizacja miejsca do kąpieli - wyrobiska pożwirowe Ostróg                            | 50 000,00           |
| <b>Zlecone</b>  | <b>9 612 721,00</b> |
| <b>750 Administracja publiczna</b>  | <b>204 252,00</b>   |
| <b>75011 Urzędy wojewódzkie</b>   | <b>204 252,00</b>   |
| 00-136/OR Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców  | 175 968,00          |
| 00-137/OR Wydział Infrastruktury  | 26 945,00           |
| 00-138/OR Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego  | 860,00              |
| 00-138/ZK Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego  | 479,00              |
| <b>751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b> | <b>8 900,00</b>     |
| <b>75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>                | <b>8 900,00</b>     |

|   |                     |
|---|---------------------|
| 00-115/OR Prowadzenie stałego rejestru wyborców - zleczone  | 8 900,00            |
| <b>851 Ochrona zdrowia</b>  | <b>2 290,00</b>     |
| 85195 Pozostała działalność   | 2 290,00            |
| 00-117/OPS Pozostała działalność - ochrona zdrowia - zleczone   | 2 290,00            |
| <b>852 Pomoc społeczna</b>  | <b>9 397 279,00</b> |
| 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 9 341 289,00        |
| 00-118/OPS Świadczenia rodzinne - zleczone  | 7 464 414,00        |
| 00-156/OPS Świadczenia z funduszu alimentacyjnego - zleczone  | 1 876 875,00        |
| 85213 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. | 19 773,00           |
| 00-119/OPS Składki na ubezpieczenie zdrowotne - zleczone  | 19 773,00           |
| 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 36 217,00           |
| 00-120/OPS Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zleczone   | 36 217,00           |
| <b>Porozumienia z AR</b>  | <b>8 000,00</b>     |
| <b>710 Działalność usługowa</b>   | <b>8 000,00</b>     |
| 71035 Cmentarze   | 8 000,00            |
| 00-121/KM Utrzymanie cmentarzy - porozumienia   | 8 000,00            |
| <b>Porozumienia z JST</b>   | <b>1 175 429,00</b> |



|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>600 Transport i łączność</b>   | <b>1 000 000,00</b> |
| <b>60013 Drogi publiczne wojewódzkie</b>  | <b>1 000 000,00</b> |
| 12-083/DM Projekt budowy Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna na odcinku od DK 45 w gminie Rudnik do ul.Sportowej w Rybniku - porozumienia           | 750 000,00          |
| 12-084/DM Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 - ul.Gliwickiej - porozumienie  | 200 000,00          |
| 13-034/DM Projekt budowy w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 923 - ul. Odrodzenia na odcinku od mostku na potoku Bodek do ul. Słoneczny Stok - porozumienie | 50 000,00           |
| <b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>110 829,00</b>   |
| <b>75414 Obrona cywilna</b>   | <b>1 500,00</b>     |
| 00-129/ZK Obrona cywilna - porozumienia   | 1 500,00            |
| <b>75416 Straż gminna (miejska)</b>   | <b>109 329,00</b>   |
| 00-131/SM Straż Miejska - porozumienia  | 109 329,00          |
| <b>801 Oświata i wychowanie</b>   | <b>4 800,00</b>     |
| <b>80195 Pozostała działalność</b>  | <b>4 800,00</b>     |
| 12-046/SP1 Nauka religii - porozumienia   | 4 800,00            |
| <b>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>4 800,00</b>     |
| <b>85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>  | <b>4 800,00</b>     |
| 00-077/P-24 Wczesnoszkolne wspomaganie dzieci zagrożonych niepełnosprawnością   | 4 800,00            |
| <b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>55 000,00</b>    |

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>92116 Biblioteki</b>   | <b>55 000,00</b> |
| <b>00-130/EKS Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna - porozumienia</b> | <b>55 000,00</b> |

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| <b>Razem</b> | <b>171 172 832,00</b> |
|--------------|-----------------------|

# Przychody i rozchody budżetu w 2013r.

Załącznik Nr 5  
do Uchwały Budżetowej Miasta Racibórz na 2013r.

w złotych

| Lp.                      | Treść   | Klasyfikacja § | Kwota                |
|--------------------------|---|----------------|----------------------|
|                          | 2   | 3              | 4                    |
| <b>Przychody ogółem:</b> |   |                | <b>21 459 858,00</b> |
| 1                        | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy  | 950            | 13 500 000,00        |
| 2                        | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym   | 952            | 7 959 858,00         |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |   |                | <b>9 361 896,00</b>  |
| 1                        | Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej | 963            | 5 958 705,00         |
| 2                        | Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów  | 992            | 3403 191,00          |

## Plany przychodów i kosztów zakładów budżetowych na 2013r.

| Nazwa zakładu budżetowego  | Razem             | Fundusz obrotowy na początek roku | Przychody           |                      |                | Razem             | Koszty                   |                  | Fundusz obrotowy na koniec roku | Wpłata do budżetu |
|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------|-------------------|--------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------|
|                            |                   |                                   | w tym:              |                      |                |                   | w tym:                   |                  |                                 |                   |
|                            |                   |                                   | Pozostałe przychody | Dotacja przedmiotowa | Dotacja celowa |                   | Wynagrodzenia i pochodne | Pozostałe koszty |                                 |                   |
| Miejski Zarząd Budynków    | <b>22 615 333</b> | 744 700                           | 20 270 000          | 1 400 000            | 200 633        | <b>22 615 333</b> | 4 276 000                | 17 626 733       | 712 600                         | 0                 |
| Ośrodek Sportu i Rekreacji | <b>16 094 000</b> | 81 000                            | 2 160 332           | 1 272 668            | 12 580 000     | <b>16 094 000</b> | 1 245 250                | 14 753 750       | 95 000                          | 0                 |

### Kalkulacja dotacji przedmiotowych dla zakładów budżetowych

| Nazwa zakładu budżetowego  | zadanie                                   | ilość   | jednostka miary    | jednost. dotacja (zł.) | kwota dotacji |
|----------------------------|---|---------|--------------------|------------------------|---------------|
| Miejski Zarząd Budynków    | Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych | 110 000 | powierzchnia (m2)  | 9,09                   | 1 000 000     |
| Miejski Zarząd Budynków    | Remonty lokali mieszkalnych i socjalnych  | 36      | lokal (szt)        | 8 333,33               | 300 000       |
| Miejski Zarząd Budynków    | Utrzymanie terenów przydomowych           | 80      | podwórko (szt)     | 1 250,00               | 100 000       |
| Ośrodek Sportu i Rekreacji | Organizacja imprez kulturalno-sportowych  | 53 816  | mieszkaniec miasta | 23,65                  | 1 272 668     |

### Dotacje celowe:

1. Budowa wielofunkcyjnego ośrodka sportowego przy ul. Zamkowej (OSIR) – 12.500.000,00zł.
2. Budowa ścianki wspinaczkowej na hali RAFAKO (OSiR) - 80.000,00zł.
3. Termoizolacja budynku przy ul.Solnej 17 w Raciborzu (MZB) - 51.104,00zł.
4. Termoizolacja budynku przy ul.Zborowej 5 w Raciborzu (MZB) - 49.529,00zł.
5. Przebudowa budynku ul. Armii Krajowej 6 w Raciborzu (MZB) - 100.000,00zł.

## Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2013r.

| dz   | rozdz | nazwa rozdziału   | ogółem            | z tego                                     |                  |                |                     |                  |  |              |                  |                     |                |
|--|-------|---|-------------------|--|------------------|----------------|---------------------|------------------|--|--------------|------------------|---------------------|----------------|
|  |       |   |                   | dla jednostek sektora finansów publicznych | z tego           |                |                     |                  | dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | z tego       |                  |                     |                |
|  |       |   |                   |  | przedmiotowe     | celowe bieżące | celowe inwestycyjne | podmiotowe       |  | przedmiotowe | celowe bieżące   | celowe inwestycyjne | podmiotowe     |
| <b>Suma całkowita</b>  |       |   | <b>25 632 847</b> | <b>21 952 847</b>                          | <b>2 672 668</b> | <b>89 000</b>  | <b>14 293 133</b>   | <b>4 898 046</b> | <b>3 680 000</b>                                 | <b>0</b>     | <b>2 935 000</b> | <b>0</b>            | <b>745 000</b> |
| <b>600 - Transport i łączność - Suma</b>                             |       |   | <b>1 512 500</b>  | <b>1 512 500</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>1 512 500</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 600  | 60013 | Drogi publiczne wojewódzkie   | 512 500           | 512 500                                    |                  |                | 512 500             |                  | 0  |              |                  |                     |                |
| 600  | 60014 | Drogi publiczne powiatowe   | 1 000 000         | 1 000 000                                  |                  |                | 1 000 000           |                  | 0  |              |                  |                     |                |
| <b>700 - Gospodarka mieszkaniowa - Suma</b>                          |       |   | <b>1 600 633</b>  | <b>1 600 633</b>                           | <b>1 400 000</b> | <b>0</b>       | <b>200 633</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 700  | 70001 | Zakłady gospodarki mieszkaniowej  | 1 600 633         | 1 600 633                                  | 1 400 000        |                | 200 633             |                  | 0  |              |                  |                     |                |
| <b>801 - Oświata i wychowanie - Suma</b>                             |       |   | <b>824 000</b>    | <b>59 000</b>                              | <b>0</b>         | <b>59 000</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>765 000</b>                                   | <b>0</b>     | <b>20 000</b>    | <b>0</b>            | <b>745 000</b> |
| 801  | 80101 | Szkoły podstawowe   | 95 000            | 0  |                  |                |                     |                  | 95 000   |              |                  |                     | 95 000         |
| 801  | 80104 | Przedszkola   | 500 000           | 0  |                  |                |                     |                  | 500 000  |              |                  |                     | 500 000        |
| 801  | 80110 | Gimnazja  | 205 000           | 55 000                                     |                  | 55 000         |                     |                  | 150 000  |              |                  |                     | 150 000        |
| 801  | 80195 | Pozostała działalność   | 24 000            | 4 000                                      |                  | 4 000          |                     |                  | 20 000   |              | 20 000           |                     |                |
| <b>803 - Szkolnictwo wyższe - Suma</b>                               |       |   | <b>60 000</b>     | <b>60 000</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>60 000</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 803  | 80395 | Pozostała działalność   | 60 000            | 60 000                                     |                  |                |                     | 60 000           | 0  |              |                  |                     |                |
| <b>851 - Ochrona zdrowia - Suma</b>                                  |       |   | <b>880 000</b>    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>880 000</b>                                   | <b>0</b>     | <b>880 000</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 851  | 85153 | Zwalczanie narkomanii   | 35 000            | 0  |                  |                |                     |                  | 35 000   |              | 35 000           |                     |                |
| 851  | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi  | 675 000           | 0  |                  |                |                     |                  | 675 000  |              | 675 000          |                     |                |
| 851  | 85195 | Pozostała działalność   | 170 000           | 0  |                  |                |                     |                  | 170 000  |              | 170 000          |                     |                |
| <b>852 - Pomoc społeczna - Suma</b>                                  |       |   | <b>400 000</b>    | <b>30 000</b>                              | <b>0</b>         | <b>30 000</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>370 000</b>                                   | <b>0</b>     | <b>370 000</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 852  | 85201 | Placówki opiekuńczo-wychowawcze   | 40 000            | 0  |                  |                |                     |                  | 40 000   |              | 40 000           |                     |                |
| 852  | 85295 | Pozostała działalność   | 360 000           | 30 000                                     |                  | 30 000         |                     |                  | 330 000  |              | 330 000          |                     |                |
| <b>853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - Suma</b> |       |   | <b>80 000</b>     | <b>0</b>                                   | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>80 000</b>                                    | <b>0</b>     | <b>80 000</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 853  | 85305 | Złobki  | 80 000            | 0  |                  |                |                     |                  | 80 000   |              | 80 000           |                     |                |
| <b>854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - Suma</b>                    |       |   | <b>10 000</b>     | <b>0</b>                                   | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>10 000</b>                                    | <b>0</b>     | <b>10 000</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 854  | 85412 | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży | 10 000            | 0  |                  |                |                     |                  | 10 000   |              | 10 000           |                     |                |
| <b>900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma</b>        |       |   | <b>625 000</b>    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>625 000</b>                                   | <b>0</b>     | <b>625 000</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 900  | 90002 | Gospodarka odpadami   | 25 000            | 0  |                  |                |                     |                  | 25 000   |              | 25 000           |                     |                |
| 900  | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu   | 600 000           | 0  |                  |                |                     |                  | 600 000  |              | 600 000          |                     |                |
| <b>921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Suma</b>         |       |   | <b>4 988 046</b>  | <b>4 838 046</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>4 838 046</b> | <b>150 000</b>                                   | <b>0</b>     | <b>150 000</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| 921  | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby   | 2 065 971         | 2 065 971                                  |                  |                |                     | 2 065 971        | 0  |              |                  |                     |                |
| 921  | 92116 | Biblioteki  | 1 552 760         | 1 552 760                                  |                  |                |                     | 1 552 760        | 0  |              |                  |                     |                |
| 921  | 92118 | Muzea   | 1 219 315         | 1 219 315                                  |                  |                |                     | 1 219 315        | 0  |              |                  |                     |                |

| dz   | rozd  | nazwa rozdziału                         | ogółem            | z tego                                     |                  |                |                     |            |  |              |                |                     |            |  |
|--|-------|---|-------------------|--|------------------|----------------|---------------------|------------|--|--------------|----------------|---------------------|------------|--|
|  |       |   |                   | dla jednostek sektora finansów publicznych | z tego           |                |                     |            | dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | z tego       |                |                     |            |  |
|  |       |   |                   |  | przedmiotowe     | celowe bieżące | celowe inwestycyjne | podmiotowe |  | przedmiotowe | celowe bieżące | celowe inwestycyjne | podmiotowe |  |
| 921  | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 50 000            | 0  |                  |                | 0                   |            |  | 50 000       |                | 50 000              |            |  |
| 921  | 92195 | Pozostała działalność                   | 100 000           | 0  |                  |                |                     |            |  | 100 000      |                | 100 000             |            |  |
| <b>926 - Kultura fizyczna i sport - Suma</b> |       |   | <b>14 652 668</b> | <b>13 852 668</b>                          | <b>1 272 668</b> | <b>0</b>       | <b>12 580 000</b>   | <b>0</b>   | <b>800 000</b>                                   | <b>0</b>     | <b>800 000</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>   |  |
| 926  | 92601 | Obiekty sportowe                        | 13 852 668        | 13 852 668                                 | 1 272 668        |                | 12 580 000          |            |  | 0            |                |                     |            |  |
| 926  | 92695 | Pozostała działalność                   | 800 000           | 0  |                  |                |                     |            |  | 800 000      |                | 800 000             |            |  |

**Plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2013r.**

| dz  | rozdział  | dochody          | wydatki          |
|---|---|------------------|------------------|
| <b>Suma całkowita</b>   |   | <b>1 200 000</b> | <b>1 200 000</b> |
| <b>801 - Oświata i wychowanie - Suma</b>                      |   | <b>0</b>         | <b>200 000</b>   |
| 801   | 80195 - Pozostała działalność   | 0                | 200 000          |
| <b>900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma</b> |   | <b>1 200 000</b> | <b>1 000 000</b> |
| 900   | 90002 - Gospodarka odpadami   | 0                | 55 000           |
| 900   | 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach   | 0                | 544 000          |
| 900   | 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu   | 0                | 281 000          |
| 900   | 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 1 200 000        | 0                |
| 900   | 90095 - Pozostała działalność   | 0                | 120 000          |

## **BUDŻET MIASTA NA 2013r.**

W 2012r. przypadała czternasta rocznica reformy samorządowej, która wprowadziła trójstopniową strukturę podziału terytorialnego. Rok 2013 jest dziesiątym rokiem, w którym jednostki samorządu terytorialnego będą funkcjonować w warunkach stabilnych zasad kształtowania dochodów.

W 2009r. uchwalono nową ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.).

Na kształt budżetu w 2013 roku mają wpływ liczne, istotne dla samorządów zmiany w obowiązujących przepisach prawnych.

W 2011 roku weszło w życie rozporządzenie Ministra Finansów z 23.12.2010r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym długu Skarbu Państwa. Na podstawie rozporządzenia rozszerzona została definicja kredytów i pożyczek zaliczanych do długu. Zmieniło to na niekorzyść wyliczony poziom zadłużenia niektórych J.S.T.

Obowiązują także nowe przepisy rozporządzenia z 25.10.2010r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego oraz rozporządzenie w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych. Pierwsze dotyczy zasad rachunkowości, drugie ustalania nadwyżki środków obrotowych w samorządowych zakładach budżetowych.

Istotne znaczenie ma także reforma systemu opieki nad dziećmi do lat trzech, opieka ta może być organizowana w formie żłobka lub klubu dziecięcego, a także sprawowana przez dziennego opiekuna lub nianię.

W 2011 roku została przyjęta ustawa o działalności leczniczej. Przewiduje ona możliwość przekształcania nadzorowanych przez J.S.T samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej w spółki kapitałowe. Decyzje w tym zakresie należą do samorządów.

Podobnie jak w latach ubiegłych, jednostki samorządu terytorialnego będą mogły ubiegać się o dofinansowanie z budżetu państwa w zakresie przebudowy, budowy



lub remontów dróg. Jednak obowiązuje nowa zasada podziału środków na lokalne inwestycje drogowe – 30% z budżetu państwa i 70% z budżetu samorządu terytorialnego.

Zmienione zostały przepisy dotyczące realizacji zadań publicznych we współpracy z organizacjami pozarządowymi – weszły w życie dnia 3.11.2011 roku.

Nowelizacja ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach weszła w życie 1 stycznia 2012 roku. Gminy mają czas najpóźniej do 1 lipca 2013r. na przejście odpowiedzialności za odpady. Od lipca 2013 roku gmina zajmie się wywozem i zagospodarowaniem śmieci. Stawki opłat dla mieszkańców muszą być ustalone do końca 2012 roku. Jest to najistotniejsza zmiana przepisów mająca wpływ na kształt budżetu w 2013 roku.

W ustawie o finansach publicznych art. 211 **definiuje budżet** jako roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów jednostki samorządu terytorialnego. Budżet jednostki samorządu terytorialnego jest uchwalany na rok budżetowy. Rokiem budżetowym jest rok kalendarzowy. Podstawą gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym jest uchwała budżetowa.

Do kształtu uchwał budżetowych na 2013r. mają zastosowanie przepisy nowej ustawy o finansach publicznych, z zastrzeżeniem przypadków określonych w art. 121 ustawy wprowadzającej (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1241).

Istotną zmianą jest konieczność uchwalania od 2012 roku przez jednostki samorządu terytorialnego budżetu, w którym bieżące wydatki budżetowe muszą mieć pokrycie w dochodach bieżących, powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i o wolne środki (art. 242 u. o f.p.) oraz stosowanie od 2014r. dla każdej JST indywidualnego wskaźnika zadłużenia, który uzależniony jest od limitowanego poziomu wypłat na obsługę długu (art. 243 u. o f.p.).

Nową ustawą o finansach publicznych ograniczono ilość form organizacyjno – prawnych sektora finansów publicznych. Ponadto przestały istnieć samorządowe fundusze celowe, dotychczasowe tytuły przychodów gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej stanowią dochody budżetu. Na inwestycje z zakresu ochrony środowiska mogą być udzielane dotacje celowe bezpośrednio z budżetu gminy podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, w tym osobom fizycznym realizującym inwestycje prywatne zgodnie z celami określonymi w ustawie

z dnia 27.04.2001 roku - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008r. Nr 25 poz.150 z późn.zm.).

Na kształt budżetu w latach 2012 i 2013 mają wpływ zapisy ustawy z dnia 5.08.2010r. o zmianie ustawy o systemie oświaty (Dz. U. z 2010r. Nr 148 poz. 991) .

Zgodnie z nowymi zapisami również w 2013 roku wysokość opłat za świadczenia udzielone przez przedszkola publiczne, prowadzone przez gminę w czasie przekraczającym wymagany wymiar oraz za korzystanie z wyżywienia w prowadzonych przez gminę przedszkolach, ustala rada gminy.

Wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków w przedłożonym projekcie budżetu zostały ustalone m.in. w oparciu o wskaźniki przedstawione w projekcie budżetu państwa.

W zakresie zadań zleconych oraz przyjętych w drodze zawartych porozumień, dochody i wydatki zaplanowane zostały w oparciu o informacje otrzymane ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, Krajowego Biura Wyborczego, Starostwa Powiatowego w Raciborzu oraz Urzędu Gminy Krzyżanowice i Kornowac.

W 2013r. planuje się uzyskać dochody w wys. **159.074.870zł.** Źródła dochodów określone zostały m.in. ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn.zm.) oraz ustawą z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2008r. Nr 88 poz. 539 z późn.zm.).

Dodatkowo w celu zrównoważenia budżetu zostały wprowadzone przychody w wysokości **21.459.858zł.**, w tym:

- wolne środki z lat poprzednich – 13.500.000zł.,
- pożyczka na realizację programu ograniczania niskiej emisji – 330.000zł.,
- pożyczka na termomodernizację budynku RCK – 204.367zł.,
- pożyczka na termomodernizację budynku SP Nr 15 – 2.225.491zł.,
- kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetowego – 5.200.000zł.,

W celu zachowania płynności finansowej Prezydent został upoważniony do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do wysokości 5.000.000zł.

Wydatki budżetu miasta zaplanowane zostały w wys. **171.172.832zł.**

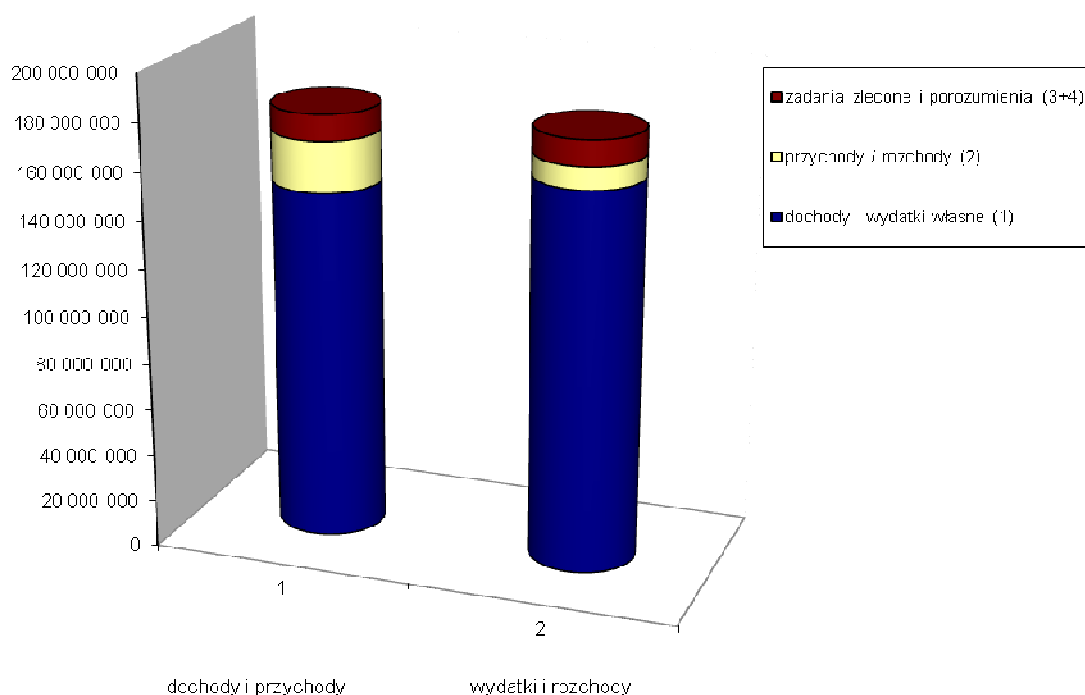
W budżecie miasta zabezpieczone zostały środki na spłatę przypadających na 2013r. rat pożyczek i kredytów zaciągniętych na realizację zadań w wysokości **9.361.896zł**. W ramach rozchodów zabezpieczono środki na spłatę pożyczek zaciągniętych na realizację zadania współfinansowanego z Funduszu Spójności w wysokości 5.958.705zł.

Projekt budżetu miasta opracowany został zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U z 2010r. Nr 38 poz. 207 z późn. zm.).

Plan budżetu wg podstawowych źródeł dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów przedstawia się następująco:

|                                  |                    |   |                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|---|----------------------------------|--------------------|
| <i>dochody na zadania własne</i> | <i>148 278 720</i> | 1 | <i>wydatki na zadania własne</i> | <i>160 376 682</i> |
| <i>przychody</i>                 | <i>21 459 858</i>  | 2 | <i>rozchody</i>                  | <i>9 361 896</i>   |
| <i>dotacje – zlecone</i>         | <i>9 612 721</i>   | 3 | <i>wydatki – zlecone</i>         | <i>9 612 721</i>   |
| <i>dotacje - porozumienia</i>    | <i>1 183 429</i>   | 4 | <i>wydatki – porozumienia</i>    | <i>1 183 429</i>   |
| <b>SUMA</b>                      | <b>180 534 728</b> |   | <b>SUMA</b>                      | <b>180 534 728</b> |

Poniżej przedstawiono dane zawarte w tabelach w formie graficznej



Wykres 1 – Struktura planu pierwotnego budżetu na 2013r.

Dochody i wydatki zlecone oraz przyjęte w drodze zawartych porozumień są zaplanowane w tej samej wysokości. Jak wynika z powyższej tabeli i wykresu ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami (deficyt) w wysokości 12.097.962zł. pokryty zostanie kredytem, pożyczkami oraz wolnymi środkami (przychodami).

. W 2011r. wszystkie typy JST zarówno planowały jak i zrealizowały deficyt budżetowy, który ostatecznie stanowił 6% w relacji do dochodów. Zaplanowany na 2013 rok deficyt dla Miasta Racibórz stanowi 7,61% planowanych dochodów budżetowych.

Na strukturę budżetów poszczególnych typów JST wpływ ma głównie zakres zadań realizowanych przez jednostki poszczególnych poziomów samorządu terytorialnego (w tym zadań własnych, zleconych i przejmowanych w drodze porozumień) oraz związany z tym sposób ich finansowania oraz zakres samodzielności ekonomicznej. Główną część zadań samorządowych realizują gminy.

Dane zawarte w projektach budżetu, w tym w przedłożonym projekcie na 2013 rok dostarczają szerokiej wiedzy o pojawiających się nowych zjawiskach w gospodarce samorządów, informują o umacnianiu się lub słabnięciu zaobserwowanych już wcześniej tendencji i sygnalizują możliwe zagrożenia. Są one wynikiem poprzednich działań, sytuacji prawnej i ekonomicznej oraz prognozy na przyszłość.

Niezwykle istotne z punktu widzenia finansów samorządów jest nowe rozwiązanie obligatoryjne w 2014 roku przypisujące indywidualne wskaźniki zadłużenia do konkretnych samorządów, wskaźniki te są uzależnione od sytuacji finansowej danej jednostki. W większym zakresie z kredytów, pożyczek i papierów wartościowych będą mogły korzystać samorzady dysponujące nadwyżką dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi bądź realizujące duże dochody za sprzedaży majątku. Przedłożony projekt budżetu na 2013 rok zakłada uzyskanie kwoty 11.702.000zł. ze sprzedaży nieruchomości gminnych.

## **Dochody budżetu miasta**

Ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa źródła dochodów, zasady ich ustalania i gromadzenia, a także zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej i dotacji celowych z budżetu państwa.

Rok 2013 jest dziesiątym rokiem, w którym JST będą funkcjonowały w warunkach stabilnych zasad kształtowania dochodów. Zmiany dotyczące budżetów JST dotyczyły w tym okresie m.in. wprowadzenia do katalogu źródeł dochodów własnych opłaty uzdrowskiej, zastąpienia dotychczasowego podatku od posiadania psów opłatą od ich posiadania (gmina nie ma obowiązku podejmowania uchwały w sprawie tej opłaty), możliwości przekazywania przez JST ochotniczym strażom pożarnym środków pieniężnych w formie dotacji czy określenia minimalnych warunków klimatycznych i krajobrazowych, jakie powinna spełniać miejscowość, w której można pobierać opłatę miejscową. Rozszerzono też obowiązek stosowania obniżonej stawki podatku od nieruchomości związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń. Ustawodawca postanowił też, że od sprzedaży dokonywanej w budynkach, także tych służących targom, nie będzie pobierana opłata targowa.

Samorzady otrzymały możliwość uzyskania dofinansowania w postaci dotacji celowych z budżetu państwa na budowę, przebudowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych w ramach narodowego programu przebudowy dróg lokalnych. Pozwoliło to na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych w latach 2008-2011” oraz Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II. Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój na lata 2012-2015.

W pierwszym etapie ww. programu koszty finansowania lokalnych inwestycji drogowych były pokrywane w 50% środkami budżetowymi i samorządowymi. Nowa zasada podziału to 30% z budżetu państwa i 70% z budżetu samorządu terytorialnego.

Ponadto zmiana ustawy o dochodach JST wprowadziła możliwość otrzymywania przez JST dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych związanych z budową i remontami obiektów sportowych

i rozwijaniem sportu, w szczególności wśród dzieci i młodzieży, a także sportu osób niepełnosprawnych. Z tych możliwości skorzystało Miasto Racibórz.

Od 2009r. istnieje możliwość tworzenia w budżetach gmin funduszu sołectkiego, który jest przeznaczony na realizację przedsięwzięć będących zadaniami własnymi gminy, zgodnymi z jej strategią rozwoju i służącymi poprawie warunków życia mieszkańców. Gmina będzie otrzymywała z budżetu państwa zwrot części wydatków poniesionych w ramach tego funduszu w formie dotacji celowej (obliczony zgodnie z obowiązującym algorytmem) – w Mieście Racibórz fundusz sołectki nie występuje.

**Mimo stabilizacji zasad kształtowania dochodów**, jaka utrzymuje się od 2004r., ich poziom w kolejnych latach wykazywał wyraźny wzrost, który w dużej mierze można przypisać dobrej sytuacji gospodarczej. W 2009r., 2010r., 2011r. oraz 2012 roku można dostrzec stopniowe osłabienie dynamiki wpływów do budżetu jednostek samorządu terytorialnego.

Pojawienie się w końcu roku 2008 ogólnoswiatowego kryzysu finansowo - gospodarczego oraz wzrastający poziom inflacji spowodowały spadek dochodów. Zmiana systemu dochodów wprowadzona ustawą z 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zapewniła w 2004r. wzrost dochodów własnych gmin o 14%, dla Raciborza wzrost wynosił 26%. Dla porównania dochody własne m.st. Warszawy wzrosły o 37%. Po tak zasadniczej zmianie systemowej dokonanej w 2004r. dynamika podstawowych dochodów J.S.T. w następnych latach kształtowała się w wyniku zmian w zakresie realizowanych zadań, poziomu ich dofinansowania, zmian koniunkturalnych oraz upowszechniającej się w kraju zasady prawnego uporządkowania spraw majątkowych, skutkującej wzrostem dochodów z podatków od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych. Wykonanie tych grup w poszczególnych latach dla gminy Racibórz przedstawia się następująco:

- 2004r. – 1.150.738zł.,
- 2005r. – 1.219.050zł.,
- 2006r. – 1.200.732zł.,
- 2007r. – 2.173.518zł.,
- 2008r. – 1.955.767zł.,
- 2009r. – 1.768.320zł.,
- 2010r. – 1.845.596zł.,

- 2011r. – 1.981.870zł.

Na podstawie analizy należy ocenić, że wskutek nowelizacji ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wzrosły realne dochody Miasta Racibórz, co wiąże się z możliwością realizacji wyższych wydatków często wymuszanych przez zmiany przepisów prawa i nakładanie na samorządy nowych obowiązków. W kolejnych latach w stosunku do 2003r. wzrosły dochody ogółem na jednego mieszkańca:

- 2003r. – 1.302zł.,
- 2004r. – 1.550zł.,
- 2005r. – 1.932zł.,
- 2006r. – 1.906zł.,
- 2007r. – 2.215zł.,
- 2008r. – 2.697zł.,
- 2009r. – 3.031zł.,
- 2010r. – 2.809zł.,
- 2011r. – 2.640zł.,
- 2012r. (projekt) – 2.654zł.,
- 2013r. (projekt) – 2.956zł.

Odnotowany został również ich wzrost kwotowy. Duży wpływ na powyższą sytuację ma wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (nieco mniejszy w 2010r. i 2011r.) oraz wpływów z tytułu sprzedaży mienia. Wpływ na wysokość dochodów w roku 2009 dla Miasta Racibórz miał również zwrot wcześniej poniesionych wydatków oraz zaliczka z Funduszu Spójności w związku z realizacją zadania „Gospodarka wodno - ściekowa w Raciborzu” oraz środki z RPO.

W 2009r. weszła również w życie nowelizacja ustawy o partnerstwie publiczno-prawnym, która zastąpiła dotychczasowe, skomplikowane i w praktyce martwe przepisy o tej formie realizacji inwestycji, możliwości te jednak są wykorzystywane przez nieliczne gminy. Sfera zadań publicznych rzadko jest sferą dochodową. Począwszy od 2008r., dynamika wzrostu dochodów JST pokrywała się z dynamiką wzrostu dochodów budżetu państwa, jednak w całym okresie 2004-2011 w większym stopniu wzrosły dochody gmin. Zmiana zasad kształtowania dochodów JST

spowodowała, że w tym okresie ich dochody wzrosły w większym stopniu tj. o 88,1% niż dochody budżetu państwa – tj. o 77,6%. Dynamika wzrostu dla Miasta Racibórz wyniosła w tym okresie 70,3%. Najbardziej na reformie dochodów skorzystały duże miasta wojewódzkie. W czasie dobrej koniunktury dynamicznie rosną dochody z podatków pośrednich, które w mniejszym stopniu narażone są na zmniejszenia związane z obowiązującym systemem zwolnień i ulg, a podatki te stanowią główne źródło zasilania budżetu państwa. Wykazują one jednak większe wahania pod wpływem zmian koniunktury gospodarczej niż podatki bezpośrednie, w których udziały stanowią dochód JST.

W 2013r. wielkość **udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** wynosić będzie 37,42%. W 2009r. wyniosła 36,72%, w 2010r. 36,94%, w 2011r. 37,12%, w 2012 wynosi 37,26%.

Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej. Jest to więc niestabilne źródło finansowania.

W uchwałach budżetowych dotyczących planowanych dochodów dla Miasta zakładano rosnące kwoty dochodów z tytułu udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, łączny dochód planowano odpowiednio na poziomie:

- 2004r. – 19.185.332zł.,
- 2005r. – 19.706.000zł.,
- 2006r. – 22.819.002zł.,
- 2007r. – 26.201.421zł.,
- 2008r. – 30.865.000zł.,
- 2009r. – 34.202.684zł.,
- 2010r. – 32.000.000zł.,
- 2011r. – 30.900.000zł.,
- 2012r. – 32.230.531zł.,
- 2013r. – 35.500.000zł.

Poniżej przedstawiona została struktura dochodów ogółem jednostek samorządu terytorialnego wykonanych w latach 2004-2011.



| Wyszczególnienie      | Struktura dochodów ogółem jednostek samorządu terytorialnego wykonanych w latach |             |             |             |             |             |             |             |
|-----------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                       | 2004   | 2005        | 2006        | 2007        | 2008        | 2009        | 2010        | 2011        |
|                       | %  |             |             |             |             |             |             |             |
| 1                     | 2  | 3           | 4           | 5           | 6           | 7           | 8           | 9           |
| <b>Dochody własne</b> | <b>51,5</b>  | <b>53,3</b> | <b>53,7</b> | <b>56,4</b> | <b>55,0</b> | <b>48,8</b> | <b>48,4</b> | <b>48,9</b> |
| <b>Dotacje</b>        | <b>14,3</b>  | <b>15,1</b> | <b>16,8</b> | <b>15,6</b> | <b>16,7</b> | <b>22,1</b> | <b>22,8</b> | <b>22,9</b> |
| <b>Subwencje</b>      | <b>34,2</b>  | <b>31,6</b> | <b>29,5</b> | <b>28,0</b> | <b>28,3</b> | <b>29,1</b> | <b>28,8</b> | <b>28,2</b> |

Źródło: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego w latach 2004 – 2011 (Ministerstwo Finansów).

W strukturze dochodów ogółem jednostek samorządu terytorialnego w 2011r. dochody własne i subwencje stanowią łącznie 77,1%, a dotacje celowe 22,9%. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2004 udział dochodów własnych i subwencji w strukturze dochodów ogółem jest niższy, w roku 2004 wynosił 85,7%. Jednak w 2004r. dochody własne stanowiły 51,5%, subwencje 34,2%, zaś w 2011r. wielkości te to odpowiednio 48,9% oraz 28,2%. Nastąpił wzrost dotacji (w latach 2004 – 2011 o 8,6 punktu %). W wyniku przekazywania gminom nowych zadań finansowanych z dotacji celowych ponownie zaczęło wzrastać znaczenie tego źródła dochodów (dotyczy przede wszystkim dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych i alimentacyjnych). Stopniowo zaczynają więc tracić swój udział w dochodach dochody własne - na rzecz dotacji.

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów gminy Racibórz w latach 2004-2011 oraz planu na 2013r. (kwotowo i udziałami)

| Wyszczególnienie                      | Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                    | Struktura planu dochodów Gminy Racibórz w 2013r. |
|---------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
|                                       | 2004  | 2005              | 2006              | 2007              | 2008               | 2009               | 2010               | 2011               |  |
|                                       | zł.   |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                    |  |
| 1                                     | 2   | 3                 | 4                 | 5                 | 6                  | 7                  | 8                  | 9                  | 10   |
| <b>Dochody pozostałe</b>              | <b>63 616 155</b>                                 | <b>82 133 165</b> | <b>77 144 753</b> | <b>91 438 431</b> | <b>115 110 126</b> | <b>131 578 606</b> | <b>116 693 399</b> | <b>104 690 804</b> | <b>119 797 906</b>                               |
| <b>Dotacje zlecone + porozumienia</b> | <b>6 442 846</b>                                  | <b>8 518 564</b>  | <b>10 048 596</b> | <b>10 627 799</b> | <b>9 967 549</b>   | <b>9 472 811</b>   | <b>10 064 566</b>  | <b>11 063 524</b>  | <b>10 796 150</b>                                |
| <b>Subwencje</b>                      | <b>21 120 187</b>                                 | <b>21 527 287</b> | <b>21 750 292</b> | <b>22 911 643</b> | <b>24 972 146</b>  | <b>26 069 511</b>  | <b>26 856 133</b>  | <b>27 262 844</b>  | <b>28 480 813</b>                                |

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2004 – 2011 oraz planu na 2013r.

| Wyszczególnienie                      | Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach |            |            |            |            |            |            |            | Struktura planu dochodów Gminy Racibórz w 2013r. |
|---------------------------------------|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|
|                                       | 2004  | 2005       | 2006       | 2007       | 2008       | 2009       | 2010       | 2011       |  |
|                                       | %   |            |            |            |            |            |            |            |  |
| 1                                     | 2   | 3          | 4          | 5          | 6          | 7          | 8          | 9          | 10   |
| <b>Dochody pozostałe</b>              | <b>70%</b>  | <b>73%</b> | <b>71%</b> | <b>73%</b> | <b>77%</b> | <b>79%</b> | <b>76%</b> | <b>73%</b> | <b>75%</b>                                       |
| <b>Dotacje zlecone + porozumienia</b> | <b>7%</b>   | <b>8%</b>  | <b>9%</b>  | <b>9%</b>  | <b>7%</b>  | <b>6%</b>  | <b>7%</b>  | <b>8%</b>  | <b>7%</b>  |
| <b>Subwencje</b>                      | <b>23%</b>  | <b>19%</b> | <b>20%</b> | <b>18%</b> | <b>16%</b> | <b>15%</b> | <b>17%</b> | <b>19%</b> | <b>18%</b>                                       |

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2004 – 2011 oraz planu na 2013r.

W strukturze dochodów wykonanych ogółem Gminy Racibórz w 2011r. dochody pozostałe i subwencje stanowiły łącznie 92,0%, a dotacje celowe 8,0%.

W porównaniu do analogicznego okresu roku 2004r. udział dochodów własnych, subwencji i dotacji w strukturze dochodów ogółem uległ zmianie. W planie dochodów na 2013r. dochody pozostałe i subwencje stanowią łącznie 93%, a dotacje celowe 7,0%. Struktura planu na 2013 rok zbliżona jest więc do wykonania 2010 roku. Stosunkowo duży udział (kwotowo) dotacji w dochodach roku 2013 w porównaniu z 2004r. (wzrost o 4.353.304zł.) wiąże się z otrzymywaniem przez gminy od maja 2004r. dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, alimentacyjnych.

Dużą dynamiką wzrostu w latach 2004-2005 (przyjmując, że rok poprzedni = 100%) cechują się dochody pozostałe i subwencje. Świadczy to o znaczącym wpływie ww. ustawy na kształt dochodów gminy. Dynamika wzrostu dochodów pozostałych w 2004r. wyniosła 127%, w 2005r. 129% - co ściśle związane jest ze znacznym wzrostem dochodów ze sprzedaży składników majątkowych (2005r. – Kamieniok) oraz podatków i opłat w 2006r. 94%, w 2007r. 118,5%, w 2008r. 125,8%, w 2009r. 111,8%, w 2010 89%, w 2011 90%. Duży wpływ na dynamikę dochodów mają wpływy ze sprzedaży majątku oraz środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej.

Ustawa z 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zwiększyła samodzielność ekonomiczną J.S.T. podnosząc

w dochodach udział dochodów własnych, w tym w gminie Racibórz z 65% w 2003r. do 70% w 2004r. Tendencja ta utrzymuje się. W 2013r. planowany udział wynosi 75%.

Silniejsze uzależnienie dochodów gmin w latach 2004 – 2011 od poziomu rozwoju swojego terenu w wyniku podniesienia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych zaostriżyło różnice w poziomach osiągniętych przez nie dochodów. Uzależniło też silniej poziom dochodów od wahań koniunktury. Pogłębione zostały różnice w zamożności gmin.

W roku 2013 szacuje się, że dochody samorządów z tytułu PIT i CIT nie spadną, widoczna jest tendencja do nakładania na gminy nowych zadań obowiązkowych, może to oznaczać ograniczenie wydatków na inwestycje i remonty. W rezultacie gminy będą musiały realizować często liczniejsze zadania z porównywalnych środków finansowych. Dodatkowych zadań nie zrekompensuje symboliczna podwyżka maksymalnych stawek w podatkach i opłatach lokalnych.

Szacuje się, że w 2013r. wskaźnik wzrostu gospodarczego wyniesie 2,2%, inflacja wyniesie 2,7%.

| <b>Rok</b> | <b>Wzrost gospodarczy</b> | <b>Inflacja</b> |
|------------|---------------------------|-----------------|
| 2007       | 6,5%                      | 2,7%            |
| 2008       | 5,5%                      | 2,6%            |
| 2009       | 5,0%                      | 2,9%            |
| 2010       | 0,5%                      | 1,0%            |
| 2011       | 3,5%                      | 2,3%            |
| 2012       | 4%                        | 2,8%            |
| 2013       | 2,2%                      | 2,7%            |

*Źródło: Założenia do budżetu państwa na lata 2007- 2013r.*

Zakres i rodzaj powierzonych samorządowi terytorialnemu zadań publicznych oraz kształt systemu finansowego samorządu terytorialnego określają zakres samodzielności samorządu terytorialnego, w tym samodzielności finansowej. Samodzielność ta jest związana z uprawnieniami do otrzymywania własnych dochodów (samodzielność dochodowa) i swobodnego ich wydatkowania (samodzielność wydatkowa), przy czym bardzo istotne jest dostosowanie dochodów jednostek samorządu terytorialnego do wydatków, które muszą one ponieść na realizację powierzonych im zadań.

Obawy budzi zahamowanie poziomu samodzielności gmin. Swoboda tych jednostek w gospodarowaniu środkami publicznymi ograniczona jest wzrostem skali

przekazywanych gminom zadań z zakresu administracji rządowej, finansowanych z dotacji celowej. Pełne uzasadnienie ma przekazywanie na najniższy poziom podziału administracyjnego zadań wymagających bezpośredniego kontaktu administracji z odbiorcami usług publicznych i rozeznania ich sytuacji oraz potrzeb. Można mieć jednak wątpliwości czy wszystkie zadania mają taki charakter (np. wypłata zaliczek alimentacyjnych i dochodzenie należności z tego tytułu od dłużników). Powoduje to, że gminy nie mogą w takim samym stopniu jak inne J.S.T. umacniać swojej pozycji gospodarza własnych obszarów.

Zwykle niski poziom deficytu lub jego brak w stosunku do dochodów świadczy o stabilnej sytuacji finansowej gminy. Należy jednak pamiętać o tym, że w pewnych warunkach wystąpienie nadwyżki może być koniecznością (np. w okresach dużych spłat wcześniej zaciągniętych długów). Zaplanowany dla Raciborza na 2013r. deficyt w wysokości 12.097.962zł. pokryty zostanie kredytem, pożyczkami oraz wolnymi środkami (przychodami).

Prawną granicą dla wielkości długu publicznego JST wciąż jest wyznaczony w ustawie z 30.06.2005r. o finansach publicznych limit zadłużenia, który na koniec poszczególnych kwartałów i na koniec roku nie może przekroczyć 60% w relacji do dochodów. Ograniczenie to nie obejmuje wyemitowanych papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z realizacją zadań finansowanych przy udziale środków z budżetu UE, środków uzyskiwanych od państw członkowskich EFTA i innych środków zagranicznych. Limit zadłużenia, wynikający z przepisów starej ustawy o finansach publicznych z 2005r., będzie miał zastosowanie do końca 2013r., po tym terminie wejdzie w życie przepis art.243 obowiązującej ustawy z 27.08.2009r. o finansach publicznych nakładający na JST obowiązek wyliczania indywidualnego limitu zadłużenia. Trzyletnia karencja miała dać samorządom możliwość dostosowania swoich budżetów do nowej metodologii wyliczania zadłużenia.

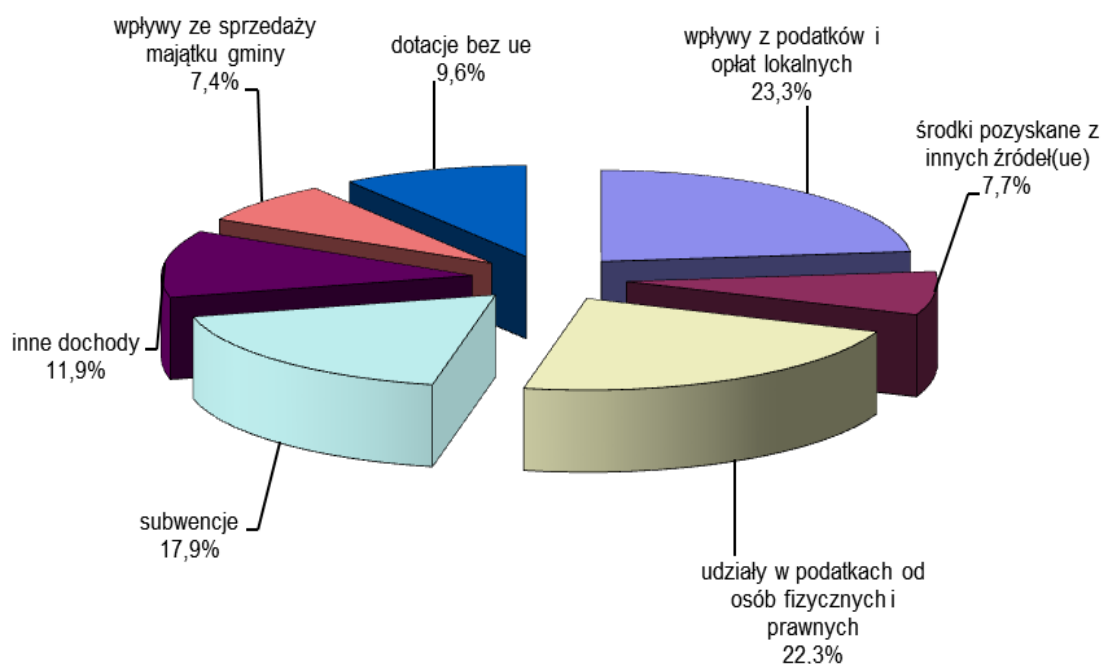
W 2011r. zmniejszyła się grupa jednostek, w których dług nie przekroczył 20% w relacji do ich dochodów - było to 25,7% jednostek, jednocześnie zwiększył się odsetek JST, w których wskaźnik zadłużenia przekraczał 40%. Granicę 40% zadłużenia przekroczyło 32,5% JST. Wzrosła ilość jednostek o zadłużeniu powyżej 60% - 31gmin, liczba ta obejmuje gminy po wyłączeniu zobowiązań zaciągniętych na zadania realizowane z udziałem środków unijnych.

W Gminie Racibórz w 2011r. wyniósł on 20%. Średni wskaźnik dla gmin w 2011r. wynosił 34,3%. Przeciętne zadłużenie JST w 2011 roku wzrosło o 4,6% i wynosiło 38,4%. Planowany na koniec 2013r. w gminie Racibórz wskaźnik wynosi 22,88% . Łączna kwota długu na koniec 2013r. wynosi 36.396.451zł.

Strukturę dochodów Gminy Racibórz (plan pierwotny) w latach 2007 – 2013 przedstawia poniższa tabela i wykresy.

| źródło dochodu                                    | 2007               | 2008               | 2009               | 2010               | 2011               | 2012               | 2013               |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| wpływy z podatków i opłat lokalnych               | 25 624 000         | 29 047 500         | 30 012 500         | 31 397 500         | 32 930 500         | 35 429 499         | 36 988 500         |
| środki pozyskane z innych źródeł (ue)             | 26 447 505         | 26 047 586         | 15 348 708         | 13 862 017         | 11 241 264         | 9 784 868          | 12 197 682         |
| udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych | 26 201 421         | 30 865 000         | 34 202 684         | 32 000 000         | 30 900 000         | 32 230 531         | 35 500 000         |
| subwencje   | 21 899 067         | 23 757 674         | 25 710 571         | 26 910 140         | 26 570 651         | 28 515 597         | 28 480 813         |
| inne dochody                                      | 14 979 039         | 23 732 782         | 19 501 025         | 17 888 627         | 15 509 345         | 14 455 911         | 18 878 120         |
| wpływy ze sprzedaży majątku gminy                 | 3 184 200          | 15 000 000         | 20 236 962         | 21 796 300         | 18 730 700         | 11 620 000         | 11 702 000         |
| Dotacje bez ue                                    | 12 968 521         | 12 751 849         | 12 269 662         | 11 658 556         | 13 028 585         | 11 541 120         | 15 327 755         |
| <b>RAZEM</b>                                      | <b>131 303 753</b> | <b>161 202 391</b> | <b>157 282 112</b> | <b>155 513 140</b> | <b>148 911 045</b> | <b>143 577 526</b> | <b>159 074 870</b> |

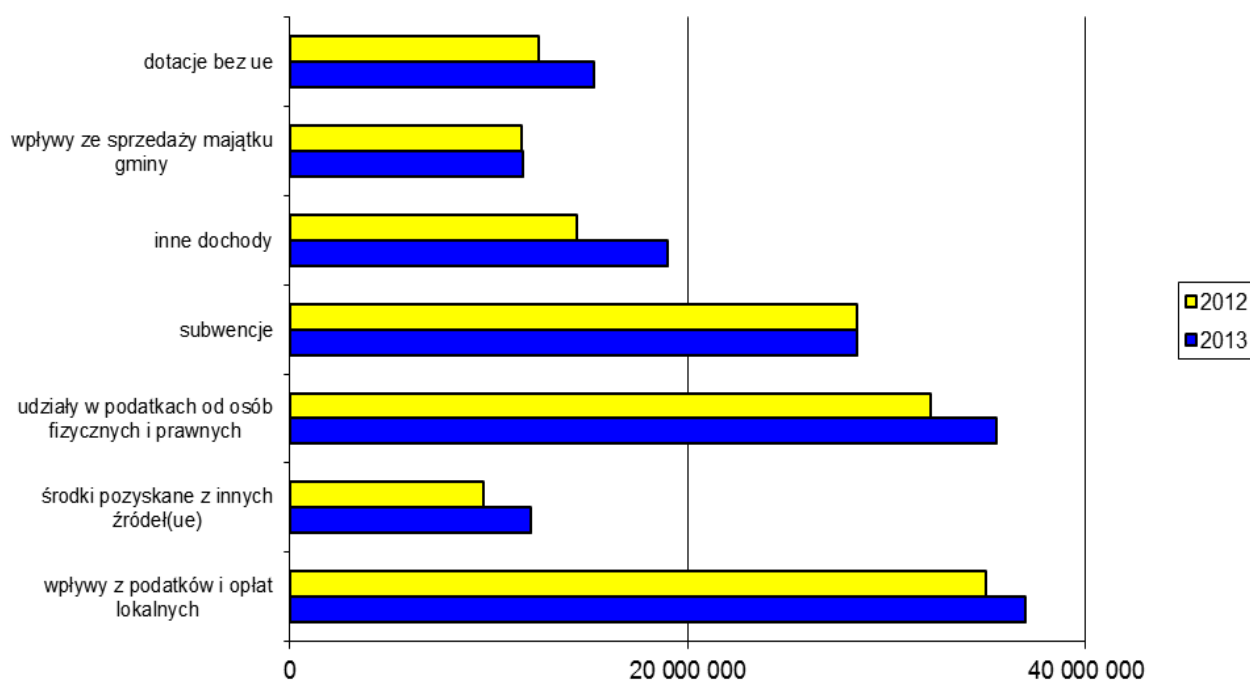
Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2007-2012 oraz planu na 2013r.



Wykres 2 – Struktura dochodów na 2013r.

Największy udział w strukturze dochodów na 2013r. mają wpływy z podatków i opłat lokalnych tj. 23,3%., udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych tj. 22,3% oraz subwencje, które stanowią 17,9% planu, zaś wpływy ze sprzedaży majątku gminy 7,4%, a inne dochody 11,9%. Środki pochodzące z innych źródeł stanowią 7,7% planu dochodów.

Struktura planu dochodów na 2013r. jest zbliżona do struktury planu pierwotnego na 2012r.



*Wykres 3 – Wielkość i struktura dochodów (plan pierwotny) w 2012r. i projekt 2013r.*

Kwotowo w 2013r. w wyższej wysokości niż w 2012r. zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych, udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych, środki pozyskane z innych źródeł, inne dochody oraz dotacje.

Dochody budżetu miasta w 2012r. oszacowane zostały w wys. **144.051.733zł.**

Dochody budżetu miasta w 2013r. oszacowane zostały w wys. **159.074.870zł.** i są tworzone z następujących źródeł:

- 1) Wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych. Są to wpływy uzyskiwane z tyt. podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, karty podatkowej, opłaty targowej, opłaty skarbowej oraz odsetki od

nieterminowego realizowania tych należności. Dochody w tych należnościach oszacowane zostały na kwotę **36. 988. 500zł.** Szacunku dokonano opierając się na analizie wykonania dochodów w 2011 i 2012r. oraz uwzględniając zmiany wprowadzone nowelizacją przepisów prawa. W 2012r. wysokość planu w tej kategorii wynosiła 35.002.500zł. Ustawa o podatkach i opłatach lokalnych nakłada na Radę Gminy obowiązek określenia stawek podatków lokalnych. Przy planowaniu wysokości wpływów z tej kategorii przyjęte zostały następujące założenia:

- podatek od środków transportowych – stawki w 2013r. zostały przeliczone wskaźnikiem wzrostu 4,0%, z uwzględnieniem parametrów pojazdów oraz ich wpływu na środowisko. Przeliczenia dokonano w stosunku do samochodów ciężarowych do 12 t oraz autobusów, pozostałe stawki pozostały bez zmian, wprowadzono obowiązujące stawki minimalne oparte o kurs euro. Dochody zaplanowano na łączną kwotę 900.000zł., z tego 500.000zł. dotyczy osób prawnych, zaś 400.000zł. osób fizycznych,
- podatek od nieruchomości – stawki na 2013r. zostały zwaloryzowane wskaźnikiem 4,0% w stosunku do stawek obowiązujących w 2012r. Zaplanowane stawki w tej kategorii podatków są niższe od stawek maksymalnych i oscylują w granicach 54%-98% stawki górnej (w podatku od nieruchomości).

Zwolniono z podatku budynki, budowle i grunty zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, z wyjątkiem części wykorzystywanych na prowadzenie działalności gospodarczej. Dochody zaplanowano na łączną kwotę 30.600.000zł., z tego 26.000.000zł. dotyczy osób prawnych, zaś 4.600.000zł. osób fizycznych.

2) Subwencje ogólne dla gmin. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego każda gmina może otrzymać z budżetu państwa subwencję ogólną składającą się z części: oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Do budżetu miasta na 2013r. przyjęta została kwota subwencji ogólnej określona przez Ministerstwo Finansów w wys. **28.480.813zł.** , w tym:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej - 27.101.123zł.,
- b) część równoważąca subwencji ogólnej -1.379.690zł.

W planie pierwotnym na 2012r. wysokość subwencji wynosiła 28.515.597zł.

Kwota subwencji równoważącej została rozdzielona między gminy zgodnie z artykułem 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe w roku poprzedzającym rok bazowy (2011r.), po przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy. Ostateczne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2013 mogą ulec zmianom w stosunku do kwot planowanych.

- 3) Udziały w podatku dochodowym stanowiącym dochód budżetu państwa od osób fizycznych i prawnych. Do budżetu na 2013r. przyjęto kwotę **35.500.000zł.** Wielkość wpływów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych została przyjęta m.in. na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 3.500.000zł. przyjęty został do budżetu miasta w oparciu o analizę wykonania tych dochodów w poprzednich latach. Wysokość planu udziałów gminy w podatkach PIT i CIT w planie pierwotnym na 2012r. wynosiła 32.230.531zł. Pod znakiem zapytania stoi jednak realizacja dochodów z tytułu udziałów w PIT. Od 1 stycznia 2009r. stawki PIT wynoszą 18 i 32% wobec obowiązujących dotąd stawek 19 , 30 i 40%. Dobra prognoza dotyczy udziałów w CIT. Liczba podatników płacących ten podatek ciągle wzrasta a jednocześnie rosną globalne wpływy z jego tytułu.
- 4) Środki pozyskane z innych źródeł( w tym UE) w wysokości **12.197.682zł.** dotyczą przede wszystkim zadań: „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”, „Budowa przystani wodnej ze sceną na terenie modernizowanych Bulwarów Nadodrzańskich na odcinku od mostu Zamkowego do ul. Brzozowej w Raciborzu ”, „Uzbrojenie w sieci infrastruktury technicznej działek w obrębie ulic Komunalnej i Cecylii w Raciborzu”, „Prowadzenie WTZ”, „Promocja kultury ziemi raciborsko-rybnickiej” , „Nauka bez tajemnic” , „Świat wokół nas”.
- 5) Wpływy ze sprzedaży majątku gminy oszacowane zostały na kwotę **11.702.000zł.** Na dochód ten składa się m.in.:
  - a) sprzedaż lokali – 2.894.000zł.:
    - w tym lokale mieszkalnew trybie przetargu (15 – na kwotę 600.000zł.),



w trybie bezprzetargowym (100 na kwotę 2.000.000zł.),

- lokale garażowe (5 boksów na kwotę 44.000zł.),
- lokale użytkowe (2 na kwotę 250.000zł.)

b) sprzedaż nieruchomości zabudowanych (6) na kwotę 926.000zł.,

c) sprzedaż gruntów pod zabudowę jednorodzinna i wielorodzinna na łączną kwotę 760.000zł.,

d) sprzedaż gruntów pod zabudowę usługową – 7.094.000zł., w tym 6.000.000zł. dotyczy działki na ul. Opawskiej,

e) sprzedaż gruntów na poprawę zagospodarowania nieruchomości przyległych na łączną kwotę 28.000zł.

6) Dotacje zaplanowano w wysokości **15.327.755zł.**, w tym dotacje na:

a) zadania własne:

- Ośrodek Pomocy Społecznej – 681.842zł.,
- zasiłki i pomoc w naturze – 319.970zł.,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 44.149zł.,
- zasiłki stałe – 426.946zł.,
- dożywianie uczniów – 137.464zł.,
- Remont ulic gminnych Warszawskiej i Wileńskiej w Raciborzu – 694.898zł.,
- Dokumentację dotyczącą przebudowy dróg – 126.324zł.,
- Termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 15 – 1.100.012zł.,
- Budowę wielofunkcyjnego ośrodka sportowego przy ul. Zamkowej – 1.000.000zł.,

b) zadania zlecone:

- Śląski Urząd Wojewódzki (Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, Wydział Zarządzania Kryzysowego, Wydział Infrastruktury) - 204.252zł.,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców - 8.900zł.,
- pozostała działalność - ochrona zdrowia – 2.290zł.,
- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 9.341.289zł.,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne - 19.773zł.,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 36.217zł.,

c) zadania realizowane na podstawie porozumień:

- utrzymanie cmentarzy wojennych - 8.000zł.,
- Projekt budowy Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna na odcinku od DK 45 w gminie Rudnik do ul. Sportowej w Rybniku – 750.000zł.,
- Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 – ul. Gliwickiej – 200.000zł.,
- Projekt budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 923 – ul. Odrodzenia na odcinku od mostku na potoku Bodek do ul. Słoneczny Stok – 50.000zł.,
- obrona cywilna – 1.500zł.,
- Straż Miejska – 109.329zł.,
- nauka religii – 4.800zł.,
- wczesnoszkolne wspomaganie dzieci zagrożonych niepełnosprawnością – 4.800zł.,
- Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna - 55.000zł.

7) Na pozostałe dochody składają się:

- a) stanowiące dochody działu 801 – Oświata i wychowanie – 3.577.025zł.,
- b) opłaty z tytułu gospodarki odpadami – 7.000.000zł.,
- c) pozostałe na kwotę 8.301.095zł. to wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz wynajmu pomieszczeń w budynkach Urzędu. W tej grupie zostały zaplanowane również dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, opłat administracyjnych, opłaty produktowej, eksploatacyjnej, renty planistycznej oraz opłat w Żłobku i Dziennym Domu Pomocy Społecznej. Ponadto ujęto tu planowaną opłatę za zajęcie pasa jezdni, płatne parkowanie i obóz w Pleśnej. Z powyższych tytułów planuje się uzyskać dochody w wysokości **18.878.120zł.**

Ustawa o finansach publicznych wprowadza zasadę ujmowania w budżecie jednostki samorządu terytorialnego dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

W planie dochodów na łączną kwotę **159.074.870zł.** dochody majątkowe stanowią 15,8% tj. kwotę **25.150.020zł.**, dochody bieżące kwotę **133.924.850zł.**, zaś na ww. programy **11.046.882zł.** – co stanowi 6,9% ogółu dochodów.

## Wydatki budżetu miasta

Wydatki budżetowe zostały zaplanowane w wysokości **171.172.832zł.**, w tym:

- 1) wydatki majątkowe na poziomie 37.775.104zł., z tego:
  - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 37.270.104zł.,
  - b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 505.000zł.,
- 2) wydatki bieżące na poziomie 133.397.728zł., z tego:
  - a) wydatki jednostek budżetowych – 101.151.212zł.,
  - b) dotacje na zadania bieżące – 11.339.714zł.,
  - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 14.871.507zł.,
  - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1.570.295zł.,
  - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 1.265.000zł.,
  - f) obsługa długu – 3.200.000zł.

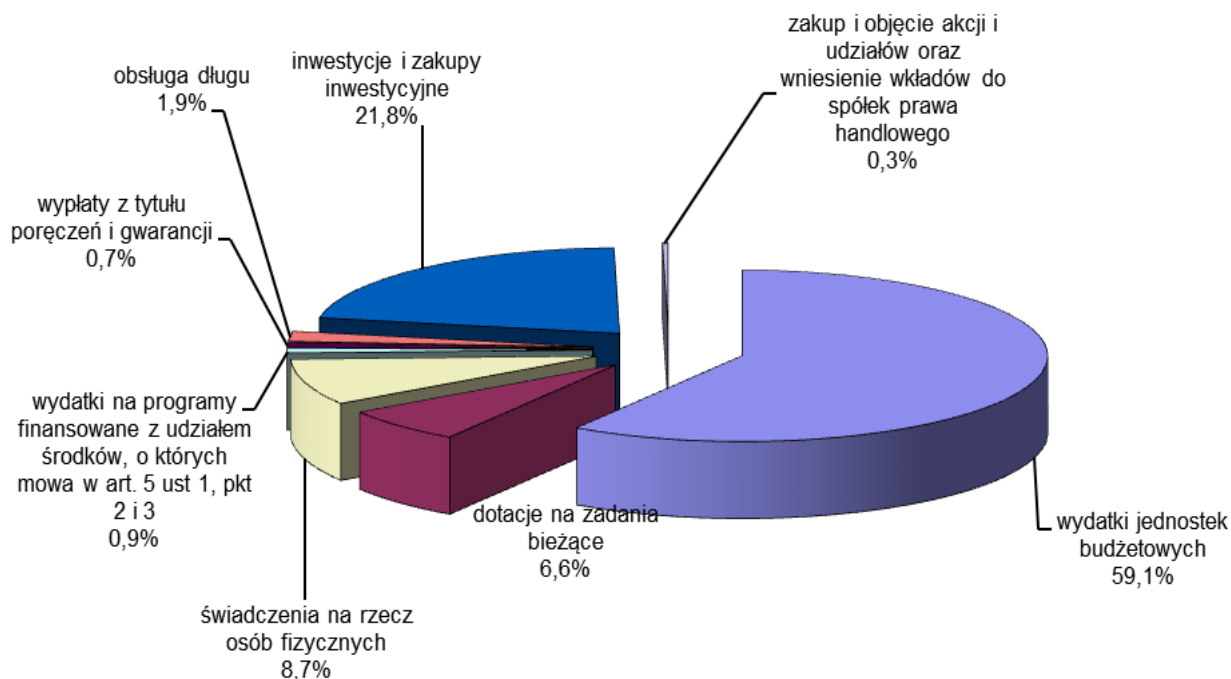
Podczas planowania założono w jednostkach i zakładach budżetowych następujące maksymalne wskaźniki do planowania poszczególnych grup wydatków:

- wynagrodzenia osobowe wynikające z etatyzacji zostały zwiększone o 1,0% w stosunku do planu na 2012r.,
- pozostałe wydatki bieżące – wzrost maksymalnie o 1,0%.

Wielkość wydatków w 2013r. w poszczególnych grupach obrazuje poniższa tabela i wykres.

| rodzaj wydatku   | kwota              | udział        |
|--|--------------------|---------------|
| wydatki jednostek budżetowych  | 101 151 212        | 59,1%         |
| dotacje na zadania bieżące   | 11 339 714         | 6,6%          |
| świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 14 871 507         | 8,7%          |
| wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - bieżące | 1 570 295          | 0,9%          |
| wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji  | 1 265 000          | 0,7%          |
| obsługa długu  | 3 200 000          | 1,9%          |
| inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 37 270 104         | 21,8%         |
| zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego                    | 505 000            | 0,3%          |
| <b>Razem</b>   | <b>171 172 832</b> | <b>100,0%</b> |

Poniżej przedstawiono strukturę wydatków na 2013r.



Wykres 4 – Struktura wydatków na 2013r.

Poniższa tabela obrazuje strukturę wydatków planu pierwotnego gminy Racibórz w latach 2007-2013 na tle średniego wykonania gmin w Polsce za 2011r.

| rodzaj wydatku                   | Średnia gmin (2011r.) | Racibórz (2007r.) | Racibórz (2008r.) | Racibórz (2009r.) | Racibórz (2010r.) | Racibórz (2011r.) | Racibórz (2012r.) | Racibórz (2013r.) |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| wydatki inwestycyjne i majątkowe | 22,9%                 | 39%               | 51%               | 43%               | 25%               | 19%               | 15%               | 22%               |
| wynagrodzenia i pochodne         | 36,1%                 | 26%               | 19%               | 21%               | 31%               | 34%               | 37%               | 33%               |
| pozostałe wydatki bieżące        | 36,2%                 | 29%               | 27%               | 31%               | 37%               | 40%               | 40%               | 38%               |
| Dotacje bieżące                  | 4,8%                  | 5%                | 4%                | 5%                | 7%                | 7%                | 8%                | 7%                |
| <b>RAZEM</b>                     | <b>100,00%</b>        | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100%</b>       | <b>100%</b>       | <b>100%</b>       |

Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2007-2012 oraz planu na 2013r.

W 2013r. widoczny jest planowany wysoki udział pozostałych wydatków bieżących i wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Poniższa tabela obrazuje zmiany wielkości wykonania w latach 2007-2011 oraz pierwotnego planu na 2012 i 2013r. wydatków dla gminy Racibórz.

| <b>rodzaj wydatku</b>            | <b>2007</b>        | <b>2008</b>        | <b>2009</b>        | <b>2010</b>        | <b>2011</b>        | <b>2012</b>        | <b>2013</b>        |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| wydatki inwestycyjne i majątkowe | 18 483 580         | 63 013 760         | 68 014 083         | 22 756 220         | 18 851 694         | 22 670 689         | 37 775 104         |
| wynagrodzenia i pochodne         | 39 735 100         | 43 363 596         | 47 049 548         | 50 389 811         | 53 094 616         | 54 919 342         | 56 573 362         |
| pozostałe wydatki bieżące        | 35 020 702         | 42 286 557         | 60 167 730         | 60 090 226         | 55 493 044         | 59 066 639         | 65 484 652         |
| Dotacje bieżące                  | 8 735 212          | 11 045 553         | 11 027 325         | 11 910 224         | 12 267 311         | 11 136 832         | 11 339 714         |
| <b>RAZEM</b>                     | <b>101 974 594</b> | <b>159 709 466</b> | <b>186 258 686</b> | <b>145 146 481</b> | <b>139 706 655</b> | <b>147 793 502</b> | <b>171 172 832</b> |

*Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2007-2011 oraz planu na 2012r.(uchwała budżetowa) i 2013r.*

Związek między wysokością osiągniętych dochodów a rozmiarami ich części przeznaczonej na inwestycje nie jest nierozzerwalny dzięki możliwości korzystania z zasilania zewnętrznego w postaci kredytów i pożyczek. Jednak jednostki samorządu terytorialnego muszą liczyć się z możliwościami spłaty zaciągniętych zobowiązań, co nie pozostaje bez związku z zasobnością budżetów samorządowych.

Muszą też brać pod uwagę ustawowe i faktyczne możliwości spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Znacznie większa zdolność oderwania się od osiąganego stopnia zamożności stwarza coraz szersze możliwości korzystania z bezzwrotnych środków zagranicznych oraz kredytów i pożyczek, które w głównej mierze przeznacza się na inwestycje. Tendencja ta znajdowała odzwierciedlenie w projektach budżetu miasta na lata 2007-2011. W 2013r. zaplanowano rozchody z tytułu spłaty długu w wysokości 9.361.896zł., w tym na zadania współfinansowane ze środków UE na kwotę 5.958.705zł. W 2010r. zakończyła się rzeczowa realizacja zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Planowane na koniec 2012r. zadłużenie gminy z tytułu realizacji tego zadania wynosi 16.378.025zł. Kwota ta, oprócz środków z Funduszu Spójności, stanowiła źródło finansowania inwestycji

w latach wcześniejszych. Wykonanie wydatków inwestycyjnych i majątkowych w latach 2007-2011 wynosiło odpowiednio: 18.483.580zł., 63.013.760zł., 68.014.083zł., 22.756.220zł. oraz 18.851.694zł. i było znacznie niższe od planu pierwotnego – ze względu na wydłużenie w czasie realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Obecnie Miasto Racibórz oczekuje na ostatnią transzę dofinansowania do realizacji zadania.

Różnice w tempie i kierunkach zmian poszczególnych grup wydatków stopniowo oddziałują na ich poziom oraz strukturę. Decyzje podjęte co do formy funkcjonowania jednostki czy regulacje płacowe mają wpływ na kształt budżetów w latach następnych. Największy wpływ na dynamikę wydatków mają wydatki o charakterze majątkowym, ich znaczenie wiąże się z faktem, że w 98% składają się one z wydatków inwestycyjnych, obejmując ponadto udziały wnoszone do spółki prawa handlowego. Różnica w planie pierwotnym wydatków inwestycyjnych i majątkowych w latach 2007 – 2011 związana jest z realizacją zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. W planie pierwotnym na 2007r. zabezpieczono kwotę 47.368.750zł., w 2008r. kwotę 89.779.430zł., na 2009r. zaplanowano kwotę 40.713.401zł., w 2010r. 6.209.061zł., zaś w 2011r. 240.000zł.

Wpływ na poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne mają skutki zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach prowadzonych przez Miasto Racibórz. Stosunkowo wysoki udział w 2013r. mają dotacje. Na ogólną kwotę dotacji w wysokości 25.632.847zł. składają się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych – 21.952.847zł., z tego dotacje przedmiotowe – 2.672.668zł., celowe – 89.000zł., celowe inwestycyjne – 14.293.133zł. oraz podmiotowe – 4.898.046zł.,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 3.680.000zł., z tego dotacje celowe – 2.935.000zł. oraz podmiotowe – 745.000zł.

Największy procentowy udział tj. 38% mają pozostałe wydatki bieżące, wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią 22% budżetu miasta, w tym w ramach tych wydatków realizowane będą m.in. zadania:

- 1) Budowa wielofunkcyjnego ośrodka sportowego przy ul. Zamkowej,
- 2) Pomoc dla Powiatu na modernizację drogi powiatowej nr 3500S ul. Podmiejska w Raciborzu,

- 3) Pomoc dla Województwa na Projekt budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 923,
- 4) Budowa chodnika i zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr - 919 ul. Gliwickiej,
- 5) Projekt budowy Regionalnej drogi Racibórz - Pszczyna na odcinku od DK45 w gminie Rudnik do ul. Sportowej w Rybniku,
- 6) Zakup wiat przystankowych,
- 7) Remont ul. Odrodzenia - boczna,
- 8) Budowa przejazdu rowerowego pod mostem w ciągu DW935 – ul. Rybnickiej,
- 9) Parking PL- CZ,
- 10)Przebudowa ul. Kasprowicza,
- 11)Przebudowa ul. Rudzkiej (od Armii Krajowej do Królewskiej),
- 12)Remont ulic gminnych Warszawskiej i Wileńskiej w Raciborzu,
- 13)Przebudowa ulicy Gajowej (od posesji nr 28 do Pogwizdowskiej),
- 14)Przebudowa ulicy Mandrysza (od Pogrzebieńskiej do Gajowej),
- 15)Przebudowa pętli autobusowej przy ul. Wiejskiej,
- 16)Przebudowa ul. Wschodniej (od Hulczyńskiej do Urbana),
- 17)Przebudowa ulicy Górnej I etap,
- 18)Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz Gminy,
- 19)Przebudowa budynków Solna 17, Zborowa 5, Armii Krajowej 6,
- 20)Uzbrojenie w sieci infrastruktury technicznej działek w obrębie ulic Komunalnej i Cecylii w Raciborzu,
- 21)Radosna szkoła miejsca zabaw,
- 22)Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 15 ,
- 23)Termomodernizacja budynku Przedszkola 11,
- 24)Wydatki i zakupy inwestycyjne w jednostkach oświatowych,
- 25)Termomodernizacja obiektów oświatowych,
- 26)Rozwój transportu publicznego w Gminie Racibórz,
- 27)Osuszanie piwnic budynku żłobka w Raciborzu przy ul. Słonecznej 9,
- 28)Wykup przyłączy kanalizacyjnych,
- 29)Nowe zagospodarowanie terenów parków i skwerów,
- 30)Budowa oświetlenia ulicznego,

- 31) Budowa przystani wodnej ze sceną na terenie modernizowanych Bulwarów Nadodrzańskich na odcinku od mostu Zamkowego do ul. Brzozowej w Raciborzu,
- 32) Zagospodarowanie skweru im. Księdza Prałata St. Pieczki,
- 33) Termomodernizacja budynku RCK w Raciborzu przy ul. Chopina 21,
- 34) Budowa przystani kajakowej przy śluzie Rafako,
- 35) Rozwój i uzupełnienie infrastruktury turystycznej wzdłuż rzek Olza i Odra,
- 36) Budowa ścianki wspinaczkowej na hali Arena Rafako.

Planowany w budżecie na 2013r. wzrost wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków bieżących w Urzędzie Miasta to średnio 1%. Na koniec I półrocza 2012r. stan zatrudnienia w Urzędzie Miasta wynosił 169,35 etatów (po wyłączeniu pracowników SM), zaś przeciętne wynagrodzenie bez wynagrodzenia Prezydentów wynosiło 3.217zł. Przeciętne wynagrodzenie w kraju, w II kwartale 2012r. wyniosło 3.497zł.

W ramach wynagrodzeń przewidziane zostały: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe dla pracowników przechodzących na emeryturę.

Pozytywnym efektem zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jest przyspieszenie tempa realizacji wydatków inwestycyjnych. Wydatki majątkowe i inwestycyjne JST rosły szybciej niż ogólna kwota wydatków. Ich wielkość traktowana jest powszechnie jako jeden z ważniejszych wskaźników charakteryzujących sytuację finansową JST. Prawidłowość ta dotyczy również Gminy Racibórz. W 2005r. na wydatki inwestycyjne i majątkowe przeznaczono kwotę (wykonanie) 8.233.470zł., zaś w latach 2006-2011 odpowiednio kwoty: 28.182.826zł., 8.483.580zł., 63.013.760zł., 68.014.083zł., 22.756.633zł., 18.851.694zł., w 2013 zaplanowano 36.945.104zł.

Dynamika wydatków inwestycyjnych w Raciborzu w latach 2013/2005 to 448%. W gminach dynamika w latach 2011/2004 wyniosła 243% (według danych Ministerstwa Finansów).

Udział wykonanych wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem w latach 1999 – 2011 w gminach był względnie stały i wynosił w 1999 roku 20,9%, w 2004 roku 18,1%, w 2009 roku 22,5%, w 2010 roku 24,7%, w 2011 roku 22,5%. W Raciborzu



wielkości te były bardziej zróżnicowane ze względu na realizację zadania dotyczącego gospodarki wodno-ściekowej.

Analizę porównawczą wysokości pierwotnego planu wydatków na 2010r. - 2012r. i 2013r. według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela i wykres.

| Nazwa działu  | 2010               | 2011               | 2012               | 2013               |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Rolnictwo i łowiectwo</i>                              | 97 700             | 97 000             | 102 000            | 132 000            |
| <i>Transport i łączność</i>                               | 13 671 594         | 12 553 292         | 8 801 444          | 14 154 751         |
| <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>                            | 3 265 450          | 2 840 000          | 2 150 000          | 6 970 658          |
| <i>Działalność usługowa</i>                               | 629 314            | 1 614 720          | 378 000            | 391 431            |
| <i>Administracja publiczna</i>                            | 13 768 900         | 12 828 161         | 13 281 185         | 14 144 475         |
| <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i> | 2 160 338          | 1 764 570          | 1 931 314          | 2 178 419          |
| <i>Pobór podatków</i>                                     | 202 000            | 200 000            |                    |                    |
| <i>Obsługa długu</i>                                      | 4 146 000          | 3 465 000          | 4 465 000          | 4 465 000          |
| <i>Rezerwy</i>  | 2 395 170          | 2 391 083          | 1 143 135          | 1 133 973          |
| <i>Oświata i wychowanie</i>                               | 45 388 145         | 49 277 022         | 54 660 813         | 58 284 719         |
| <i>Szkolnictwo wyższe</i>                                 | 60 000             | 60 000             | 60 000             | 60 000             |
| <i>Ochrona zdrowia</i>                                    | 2 162 611          | 2 069 474          | 2 017 559          | 2 126 360          |
| <i>Pomoc społeczna</i>                                    | 18 077 558         | 18 376 074         | 19 722 841         | 20 516 321         |
| <i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>   | 1 901 459          | 1 930 800          | 2 760 500          | 2 270 611          |
| <i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>                      | 1 093 424          | 1 154 786          | 1 238 348          | 1 274 451          |
| <i>Gosp. komunalna i ochrona środowiska</i>               | 25 394 842         | 19 408 648         | 15 165 184         | 20 255 784         |
| <i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>           | 8 725 216          | 5 065 190          | 5 172 658          | 7 214 111          |
| <i>Kultura fizyczna</i>                                   | 8 438 225          | 12 645 872         | 14 743 521         | 15 599 768         |
| <b>RAZEM</b>  | <b>151 577 946</b> | <b>147 741 692</b> | <b>147 793 502</b> | <b>171 172 832</b> |

Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2010-2012 oraz planu na 2013r.

Największe kwotowo wydatki na 2013r. odnotowano w dziale Oświata i wychowanie – stanowi to kwotę 58.284.719zł. Środki te wraz ze środkami działu Edukacyjna opieka wychowawcza na kwotę 1.274.451zł. zabezpieczają funkcjonowanie szkół podstawowych, zespołów szkolno-przedszkolnych, przedszkoli publicznych i niepublicznych oraz przedszkola specjalnego, gimnazjów publicznych i niepublicznego, stołówek przy szkołach podstawowych i gimnazjach, świetlic szkolnych, wypoczynku dzieci i młodzieży .

Dodatkowo w dziale zabezpieczono środki na zadania:

- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 15 – 5.000.000zł.,
- Nauka pływania – 417.750zł.,
- Radosna szkoła – 195.000zł.,
- Termomodernizacja budynku Przedszkola 11 i 15 – 190.000zł.,
- Fundusz zdrowotny dla nauczycieli przedszkoli i emerytów ze zlikwidowanych przedszkoli – 16.500zł.,
- Klasy przysposabiające do nauki zawodu – 55.000zł.,
- Dowożenie uczniów do szkół – 152.250zł.,
- Uczniowskie kluby sportowe – 60.000zł.,
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów – 260.000zł.,
- Remonty w jednostkach oświatowych – 445.045zł.,
- Doskonalenie nauczycieli – 237.510zł.,
- Pozostała działalność – 200.000zł.,
- Nagrody Prezydenta – 40.000zł.,
- Wydatki i zakupy inwestycyjne w jednostkach oświatowych – 370.000zł.,
- Termomodernizacja SP1 i G2 – 100.000zł.,
- Wydatki na programy oświatowe współfinansowane ze środków Unii Europejskiej – 1.249.305zł.

Zabezpieczono też m.in. środki na funkcjonowanie Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych..

Drugi pod względem wysokości wydatków dział to Pomoc społeczna – 20.516.321zł. Największe nakłady w tym dziale związane są z realizacją zadań:

- Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej – 2.100.000zł.,
- Dodatki mieszkaniowe – 3.085.000zł.,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – gmina – 1.927.957zł.,
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 357.641zł.,
- Ośrodki wsparcia DDPS – 321.757zł.,
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 271.544zł.,
- Dożywianie uczniów – gmina – 200.000zł.,
- Program wychodzenia z bezdomności – 150.000zł.,
- Mieszkania chronione – 65.000zł.,

- Placówki wsparcia dziennego – 40.000zł.,
- Placówki opiekuńczo - wychowawcze – 118.000zł.,
- Rodzina zastępcza – 45.000zł.,
- Prace społecznie użyteczne – 60.000zł.,
- Projekt aktywizacji i integracji zawodowej osób bezrobotnych w Raciborzu – Droga do Pracy – 335.914zł.,
- Asystent rodziny – 91.059zł.

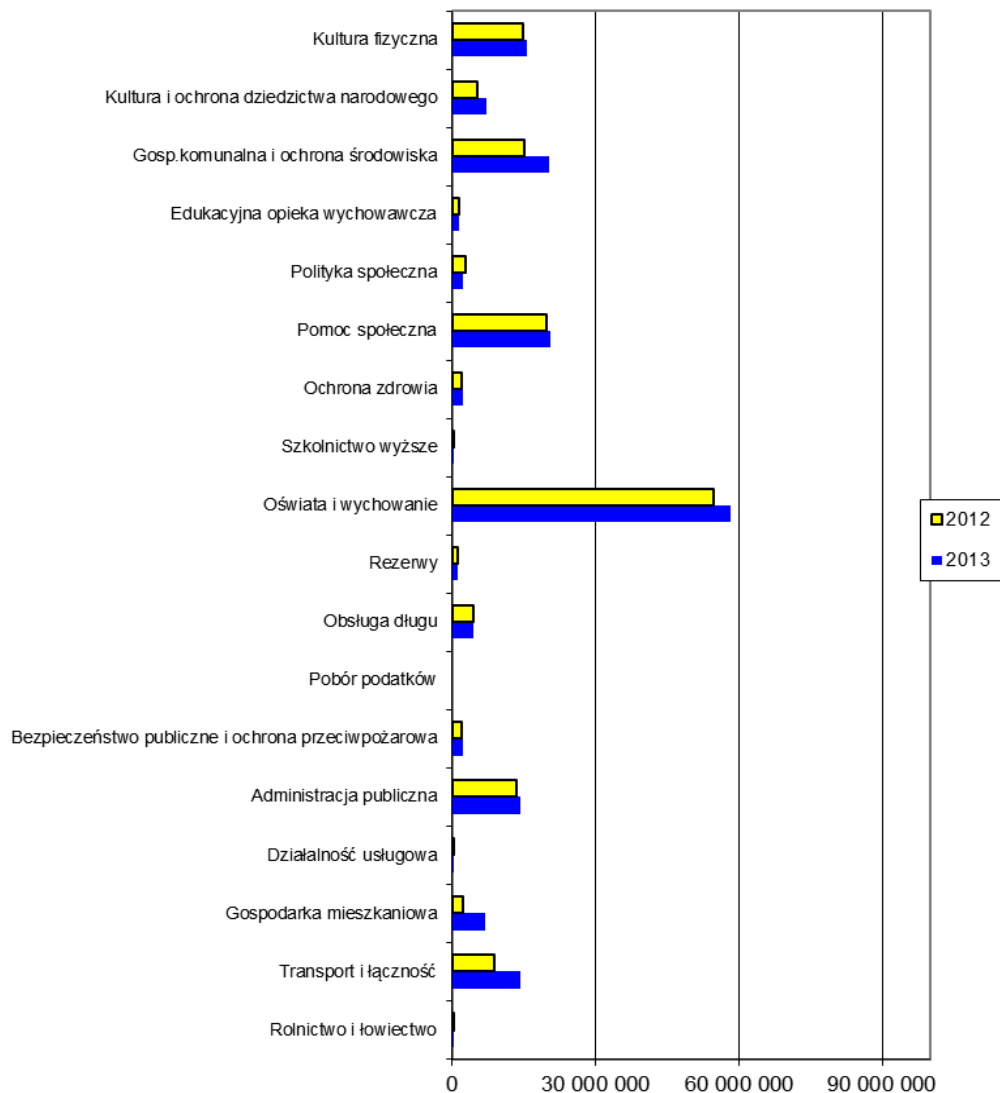
Wydatki te ponoszone są ze środków własnych.

Największą kwotę w tym dziale stanowią wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego na kwotę 9.397.279zł., w 2010r. była to kwota 9.552.800zł., w 2011r. kwota 9.127.967zł., w 2012r. 9.588.661zł .

Trzeci pod względem wysokości wydatków dział to „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” - 20.255.784zł. Zadania w dziale to m.in.:

- Budowa przystani wodnej ze sceną na terenie modernizowanych Bulwarów Nadodrzańskich na odcinku od mostu Zamkowego do ulicy Brzozowej w Raciborzu – 2.467.297zł.,
- Bieżące utrzymanie i remonty kanalizacji deszczowej – 1.080.000zł.,
- Remont przepompowni 1-go Maja, Piaskowa – 100.000zł.,
- Program gospodarowania wodami opadowymi w Mieście Racibórz – 200.000zł .,
- Gospodarowanie odpadami komunalnymi – 7.000.000zł.,
- Oczyszczanie miasta – 1.317.099zł.,
- Kompleksowe utrzymanie terenów zieleni miejskiej – 1.633.352zł.,
- Oświetlenie ulic – 1.773.794zł.,
- Arboretum Bramy Morawskiej – 953.584zł.,
- Program ograniczania niskiej emisji – 445.000zł.,
- Edukacja ekologiczna oraz System ISO 14001 – 266.470zł.,
- Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt – 211.423zł.,
- Dopłata do modernizacji źródeł ciepła – 180.000zł.,
- Prace pielęgnacyjne i nasadzenia na terenach zieleni miejskiej w pasach dróg gminnych – 285.000zł.,
- Nowe zagospodarowanie terenów parków i skwerów – 219.000zł.,

Największy wzrost wydatków odnotowano w dziale Oświata i wychowanie, Transport i łączność, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Udział kwotowy poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach ogółem, w latach 2012 i 2013 przedstawia się następująco:



*Wykres 5 – Porównanie planu pierwotnego wydatków na 2012r. i 2013r.*

Największe wydatki w latach 2012 - 2013 zaplanowano w działach: Oświata i wychowanie oraz Pomoc społeczna. W 2011r. najwyższe wydatki planowano w dziale Oświata i wychowanie oraz Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Najniższe wydatki zaplanowano w działach Szkolnictwo wyższe oraz Rolnictwo i łowiectwo.

Zbliżone kwotowo nakłady w latach 2012-2013 wykazują działy: Szkolnictwo wyższe, Rolnictwo i łowiectwo, Obsługa długu oraz Edukacyjna opieka wychowawcza.

Udział procentowy poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach planu pierwotnego gminy Racibórz w latach 2008-2013 na tle średniego wykonania gmin w Polsce za 2011r. przedstawia się następująco:

| <b>Dział klasyfikacji</b>                                 | <b>średnia gmin 2011</b> | <b>plan pierwotny</b> |                |                |                |                |                |
|---|--------------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   |                          | <b>2008</b>           | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    | <b>2012</b>    | <b>2013</b>    |
| <i>Rolnictwo i łowiectwo</i>                              | 4,40%                    | 0,10%                 | 0,10%          | 0,10%          | 0,10%          | 0,10%          | 0,08%          |
| <i>Transport i łączność</i>                               | 11,10%                   | 7,10%                 | 12,80%         | 9,00%          | 8,30%          | 6,80%          | 8,27%          |
| <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>                            | 3,10%                    | 1,90%                 | 2,40%          | 2,20%          | 1,80%          | 1,50%          | 4,07%          |
| <i>Pozostałe</i>  | 2,20%                    | 0,80%                 | 1%             | 2,10%          | 1,20%          | 0,90%          | 1,83%          |
| <i>Administracja publiczna</i>                            | 9,20%                    | 5,60%                 | 6,30%          | 9,10%          | 8,70%          | 8,80%          | 8,26%          |
| <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i> | 1,60%                    | 0,70%                 | 1,40%          | 1,40%          | 1,20%          | 1,30%          | 1,27%          |
| <i>Obsługa długu</i>                                      | 0,90%                    | 1,90%                 | 1,80%          | 2,70%          | 2,40%          | 3%             | 2,61%          |
| <i>Oświata i wychowanie</i>                               | 33,30%                   | 19,60%                | 22,10%         | 29,90%         | 33,70%         | 36,80%         | 34,05%         |
| <i>Ochrona zdrowia</i>                                    | 0,70%                    | 1,10%                 | 0,90%          | 1,40%          | 1,40%          | 1,40%          | 1,24%          |
| <i>Pomoc społeczna i polityka społeczna</i>               | 16,50%                   | 5,80%                 | 9,70%          | 13,20%         | 13,60%         | 15,20%         | 13,32%         |
| <i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>                      | 1,20%                    | 0,50%                 | 0,50%          | 0,70%          | 0,80%          | 0,80%          | 0,74%          |
| <i>Gosp. komunalna i ochrona środowiska</i>               | 8,30%                    | 49,40%                | 26,90%         | 16,80%         | 13,30%         | 9,90%          | 11,83%         |
| <i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>           | 3,90%                    | 3,50%                 | 4,80%          | 5,80%          | 3,50%          | 3,80%          | 4,21%          |
| <i>Kultura fizyczna</i>                                   | 3,60%                    | 2,00%                 | 9,30%          | 5,60%          | 10,00%         | 9,70%          | 9,11%          |
| <b>RAZEM</b>  | <b>100,00%</b>           | <b>100,00%</b>        | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |

Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2008-2012 oraz planu na 2013r.

Wydatki gmin w Polsce koncentrują się w czterech działach klasyfikacji budżetowej: Oświata i wychowanie 33,3%, Pomoc społeczna i polityka społeczna 16,5%, Administracja publiczna 9,2% i Transport i łączność 11,1%. Jako trwałe

można określić zmiany związane ze stopniowym spadkiem wydatków na administrację, a wzrostem ponoszonych wydatków na transport i pomoc społeczną.

W planie na 2013r. wydatki gminy Racibórz koncentrują się w 5 działach klasyfikacji budżetowej tj.: Oświata i wychowanie 34,05%, Pomoc społeczna i polityka społeczna 13,32%, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 11,83%, Kultura fizyczna 9,11%, Transport i łączność 8,27%.

Specyficzna struktura wydatków budżetowych gminy Racibórz związana jest z realizacją zadań remontowych i inwestycyjnych – w głównej mierze zadania „Budowa wielofunkcyjnego ośrodka sportowego przy ul. Zamkowej”.

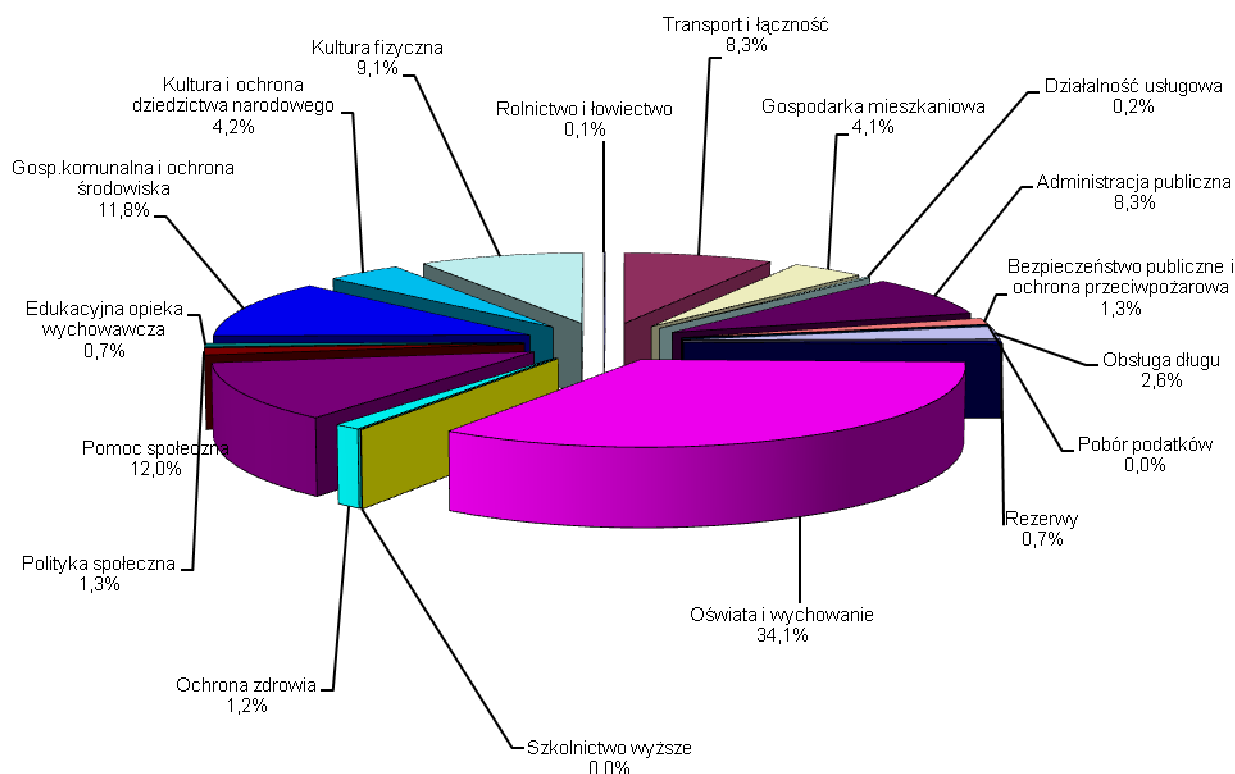
Obowiązujące zasady finansowania „zadań unijnych” polegające najczęściej na prefinansowaniu wcześniej poniesionych wydatków po zakończeniu i rozliczeniu zadania powodują przesunięcie czasowe, którego efektem jest ponoszenie w poszczególnych latach wyższych wydatków na ich realizację od kwot uzyskiwanych dochodów i konieczność posilkowania się kredytami na prefinansowanie. Znajduje to odbicie w przedłożonym projekcie budżetu.

W 2013r. zaplanowano rozchody z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań na kwotę **9.361.896zł.**, w tym:

- 1) Remonty i przebudowa dróg gminnych II – 2.000.000zł.,
- 2) Termomodernizacja hali widowiskowo-sportowej przy ul. Łąkowej 33 w Raciborzu – 275.000zł.,
- 3) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 4 przy ul. Wojska Polskiego 8 w Raciborzu – 63.049zł.,
- 4) Wdrożenie programu ograniczenia niskiej emisji na terenie gminy Racibórz – III etap – 208.800zł.,
- 5) Realizacja programu ograniczania niskiej emisji na terenie Gminy Racibórz na lata 2010 -2012 I etap – 180.000zł.,
- 6) Realizacja programu ograniczania niskiej emisji na terenie Gminy Racibórz na lata 2010 -2012 II etap – 4.000zł.,
- 7) Realizacja programu ograniczania niskiej emisji na terenie Gminy Racibórz na lata 2010 -2012 III etap – 2.085zł.,

- 8) Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Chopina 18 w Raciborzu – 64.000zł.,
- 9) Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 14 przy ul. Słonecznej w Raciborzu – 80.000zł.,
- 10) Termomodernizacja wraz z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem odpadów azbestowych budynku Przedszkola nr 20 zlokalizowanego w Raciborzu przy ulicy Polnej 25a – 20.000zł.,
- 11) Termoizolacja budynku przy ul. Basztowej 4 w Raciborzu – 2.659zł.,
- 12) Termoizolacja budynku przy ul. Stalmacha 4 w Raciborzu – 1.928zł.,
- 13) Termomodernizacja budynku Żłobka w Raciborzu przy ul. Słonecznej 9 – 1.670zł.,
- 14) Budowa wielofunkcyjnego ośrodka sportowego przy ul. Zamkowej – 500.000zł.,
- 15) Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu – 5.958.705zł.

Udział procentowy poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach ogółem na 2013r. przedstawia się następująco:



Wykres 6 – Struktura (wg działów) wydatków na 2013r.

Procentowo najwyższy udział w strukturze budżetu mają działy: Oświata i wychowanie oraz Pomoc społeczna. Najniższy udział wykazują działy: Rolnictwo i łowiectwo oraz Szkolnictwo wyższe.

Zadaniem absorbującym najwięcej środków **jest finansowanie oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej**. Udział wydatków ponoszonych na te cele kształtował się odpowiednio: 2005r. – 32,4%, 2006r. - 28,8%, 2007r. – 28,6%, 2008r. – 20,1%, 2009r. – 22,6%, 2010r. – 30,6%, 2011r. – 34,5%, 2012r. – 37,6%, 2013r. – 34,79%. Zmiana struktury wydatków spowodowała, że obciążenie budżetu Miasta Racibórz wydatkami oświatowymi mierzone procentowym udziałem w ogólnej kwocie wydatków zmalało, kwotowo jednak ciągle rośnie.

Ciężar wydatków oświatowych wraz z edukacyjną opieką wychowawczą najbardziej odczuwają gminy (według danych Ministerstwa Finansów za 2011r.).

Wydatki te stanowią ok. 34,5% ogółu wydatków. W miastach na prawach powiatu udział ten wynosi 30,4%, w powiatach 29,5%, w województwach samorządowych 5,3%.

W poniższej tabeli przedstawiono pokrycie dochodami działów 801 i 854 oraz subwencją oświatową wydatków w tych działach tj. Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza (zadania własne).

| Jednostka samorządu terytorialnego          | dochody w dziale 801 i część oświatowa subwencji | dochody w działach 801 i 854 oraz część oświatowa subwencji | Wydatki w dziale 801 | Wydatki w działach 801 i 854 | Realizacja   |              |
|---|--|---|----------------------|------------------------------|--------------|--------------|
|   |  |   |                      |                              | 2/4          | 3/5          |
| 1   | 2  | 3   | 4                    | 5                            |              |              |
| Gminy miejskie 2004r. (tys. zł.)            | 2 240 034  | 2 242 182   | 2 821 365            | 3 587 717                    | 79,4%        | 62,5%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2005 (zł.)        | 21 578 541                                       | 21 578 541  | 33 308 833           | 33 896 414                   | 64,8%        | 63,7%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2006 (zł.)        | 23 070 090                                       | 23 502 090  | 37 160 728           | 38 254 905                   | 62,1%        | 61,4%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2007 (zł.)        | 24 035 418                                       | 24 467 418  | 38 920 555           | 40 010 005                   | 61,8%        | 61,2%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2008 (zł.)        | 25 845 005                                       | 26 133 005  | 41 731 964           | 42 698 050                   | 61,9%        | 61,2%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2009 (zł.)        | 27 784 739                                       | 28 090 739  | 46 989 913           | 48 124 693                   | 59,1%        | 58,3%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2010 (zł.)        | 30 006 706                                       | 30 312 706  | 45 388 145           | 46 481 569                   | 66,1%        | 65,2%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2011 (zł.)        | 30 101 286                                       | 30 407 286  | 48 994 522           | 50 149 308                   | 61,4%        | 60,6%        |
| Racibórz - plan pierwotny 2012 (zł.)        | 32 595 000                                       | 32 901 000  | 54 660 813           | 55 899 161                   | 59,7%        | 58,9%        |
| <b>Racibórz - plan pierwotny 2013 (zł.)</b> | <b>32 737 016</b>                                | <b>33 037 016</b>   | <b>58 279 919</b>    | <b>59 549 570</b>            | <b>56,2%</b> | <b>55,5%</b> |

Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2005-2012 oraz planu na 2013r.



W planie 2013r. zauważalny jest niższy stopień pokrycia wydatków w działach 801 i 854 dochodami tych działów i subwencją oświatową. W 2012r. Gmina planowała dopłacić do oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej kwotę 22.998.161zł., w 2013r. dopłata ma wynosić 26.512.554zł. W 2005r. dopłata ta wyniosła 15.317.873zł.

W celu zobrazowania wielkości środków przeznaczanych na wydatki bieżące dotyczące szkół i gimnazjów (bez remontów i inwestycji oraz wydatków Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych) wraz z świetlicami szkolnymi, w latach 2006-2012 w powiązaniu z subwencją oświatową oraz dochodami działu Oświata i wychowanie sporządzona została poniższa tabela (zadania własne).

| <b>TYTUŁ WYDATKU</b>                               | <b>2006r.</b>     | <b>2007r.</b>     | <b>2008r.</b>     | <b>2009r.</b>     | <b>2010r.</b>     | <b>2011r.</b>     | <b>2012r.</b>     | <b>2013r.</b>     |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1  | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| <b>Suma wydatków na oświatę (plan pierwotny)</b>   | <b>26 962 396</b> | <b>27 574 891</b> | <b>28 860 020</b> | <b>29 339 076</b> | <b>31 216 121</b> | <b>35 666 232</b> | <b>37 269 080</b> | <b>38 149 096</b> |
| Świetlice szkolne                                  | 403 101           | 488 450           | 481 220           | 536 856           | 512 820           | 540 000           | 621 250           | 636 273           |
| Rezerwa oświatowa                                  | 0                 | 0                 | 348 000           | 510 506           | 529 405           | 1 820 000         | 419 891           | 400 000           |
| Szkoły podstawowe - wydatki bieżące                | 15 242 591        | 15 786 544        | 17 084 000        | 16 812 810        | 17 246 020        | 18 250 000        | 19 300 000        | 19 751 999        |
| Niepubliczna szkoła podstawowa                     | 80 000            | 40 000            | 23 000            | 10 000            | 0                 | 0                 | 0                 | 95 000            |
| Nauka pływania                                     | 121 000           | 150 000           | 350 000           | 280 000           | 250 000           | 250 000           | 300 000           | 417 750           |
| Stołówki   | 1 281 158         | 1 190 631         | 1 247 800         | 1 274 284         | 1 298 500         | 1 350 000         | 1 552 700         | 1 582 713         |
| Gimnazja - wydatki bieżące                         | 9 357 546         | 9 457 266         | 8 858 000         | 9 142 120         | 9 418 655         | 10 184 000        | 11 800 000        | 12 078 651        |
| Gimnazjum niepubliczne                             | 40 000            | 89 000            | 103 000           | 75 000            | 137 505           | 140 000           | 150 000           | 150 000           |
| Dowożenie uczniów do szkół                         | 157 000           | 129 000           | 135 000           | 135 000           | 150 310           | 139 000           | 150 000           | 152 250           |
| Doskonalenie nauczycieli + doradcy metodyczni      | 280 000           | 244 000           | 230 000           | 235 000           | 227 653           | 238 000           | 234 000           | 237 510           |
| Pozostałe wydatki oświatowe                        | 170 600           | 152 417           | 229 264           | 327 500           | 350 229           | 388 000           | 563 000           | 619 000           |
| Parametr inwestycyjny i remontowy                  |                   |                   |                   | 1 168 680         | 1 095 024         | 1 005 000         | 803 000           | 815 045           |
| Wydatki na programy współfinansowane ze środków UE |                   |                   |                   |                   |                   | 1 362 232         | 1 375 239         | 1 212 905         |
| Plan pierwotny subwencji                           | 20 367 174        | 21 110 652        | 22 514 516        | 24 643 340        | 25 962 232        | 25 636 970        | 27 349 871        | 27 101 123        |
| Dochody działu 801                                 | 2 702 916         | 2 924 766         | 3 330 489         | 3 141 399         | 4 044 474         | 4 464 316         | 5 245 129         | 5 635 893         |
| <b>Razem</b>                                       | <b>23 070 090</b> | <b>24 035 418</b> | <b>25 845 005</b> | <b>27 784 739</b> | <b>30 006 706</b> | <b>30 101 286</b> | <b>32 595 000</b> | <b>32 737 016</b> |

*Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2006-2012 oraz planu na 2013r.*

Widoczny jest kwotowy wzrost wydatków ponoszonych na oświatę i wychowanie. Różnice procentowe planu wydatków w poszczególnych kategoriach w latach 2006-2013 wynikają z ilości uczniów, a co za tym idzie różnic w nakładach finansowych.

W gminie Racibórz w 2006r. subwencja oświatowa była na poziomie 20.367.174zł., w 2013r. wynosi 27.101.123zł., co daje dynamikę 33%. Dynamika nakładów wydatków bieżących dotyczących szkół i gimnazjów wyniosła w tym okresie 42%. Pokrycie subwencją wydatków w dziale Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza wynosi 45,5% - obrazuje to wysoki poziom nakładów, jakie miasto ponosi na to zadanie.

Proces starzenia się społeczeństwa i wynikający z tego spadek liczby dzieci i młodzieży w wieku szkolnym powoduje wolny wzrost kwoty podstawowej subwencji ogólnej. Mimo zmian wydatki na oświatę i wychowanie nadal rosną i stanowią najpoważniejszą część wydatków bieżących w Mieście Racibórz. Analiza ta dowodzi, że wpływy z subwencji oświatowej nie są dostosowane do zakresu realizowanych zadań oświatowych wynikających z obowiązujących przepisów prawnych.

Zgodnie z art. 28 ust.1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 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 (2012), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Zwiększenie – w stosunku do roku 2012 – planowanej na rok 2013 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest przede wszystkim ze skutkami przechodzącymi na rok 2013 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% wdrożonej od 1 września 2012r., a także ze skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego - nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków wzrostu składki rentowej w 2012r.

**Poniżej został przedstawiony zakres rzeczowy zadań zaplanowanych w ramach działu 600 – Transport i Łączność:**

- 1) Dopłaty do komunikacji miejskiej – 2.124.663zł.,
- 2) Utrzymanie przystanków komunikacyjnych – 50.000zł.,

- 3) Zakup wiat przystankowych – 75.000zł.,
- 4) Rozwój transportu publicznego w Gminie Racibórz poprzez zakup taboru autobusowego – 505.000zł.,
- 5) Pomoc dla Powiatu na modernizację drogi powiatowej nr 3500S ul. Podmiejska w Raciborzu – 1.000.000zł.,
- 6) Prowadzenie strefy płatnego parkowania – 432.000zł.,
- 7) Remonty bieżące, dokumentacja i utrzymanie dróg – 2.442.917zł.,
- 8) Remont sięgaczy przy ul. Szczecińskiej – 50.000zł.,
- 9) Zimowe utrzymanie dróg – 479.973zł.,
- 10) Projekt budowy Regionalnej drogi Racibórz – Pszczyna na odcinku od DK45 w gminie Rudnik do ul. Sportowej w Rybniku – 262.500zł.,
- 11) Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 ul. Gliwickiej – 200.000zł.,
- 12) Pomoc dla województwa na projekt budowy w ciągu drogi wojewódzkiej nr 923 – 50.000zł.,
- 13) Remont ul. Odrodzenia - bocznej – 49.346zł.,
- 14) Budowa przejazdu rowerowego pod mostem w ciągu DW935 – ul. Rybnicka – 300.000zł.,
- 15) Parking PL-CZ – 150.691zł.,
- 16) Przebudowa ul. Kasprowicza – 650.000zł.,
- 17) Przebudowa ul. Rudzkiej (od Armii Krajowej do Królewskiej) – 250.000zł.,
- 18) Remont ulic gminnych Warszawskiej i Wileńskiej w Raciborzu – 1.576.807zł.,
- 19) Remont ul. Stalowej – 200.000zł.,
- 20) Remont schodów wzdłuż bud. nr 9-11-13 na ul. Mickiewicza – 50.000zł.,
- 21) Przebudowa ul. Gajowej (od posesji nr 28 do Pogwizdowskiej) – 200.000zł.,
- 22) Przebudowa ul. Mandrysza (od Pogrzebieńskiej do Gajowej) – 300.000zł.,
- 23) Remont ul. Gliwickiej – bocznej (łącznie ul. Gliwickiej i Odrodzenia) – 100.000zł.,
- 24) Remont ul. Odrodzenia – bocznej (dojazd do ul. Słoneczny Stok) – 150.000zł.,
- 25) Remont ul. Wybrzeżnej – 100.000zł.,
- 26) Przebudowa pętli autobusowej przy ul. Wiejskiej – 50.000zł.,
- 27) Remont chodnika ul. Rzeczna – 50.000zł.,
- 28) Przebudowa ul. Wschodniej ( od Hulczyńskiej do Urbana) – 300.000zł.,
- 29) Przebudowa ul. Górnej (I etap) – 250.000zł.,

- 30) Remont nawierzchni ul. Czeskiej – 100.000zł.,
- 31) Remont skrzyżowania ul. Górnej z ul. Osiedleńczą – 100.000zł.,
- 32) Remont ul. Szczęśliwej na odcinku od ul. Żeromskiego do ul. Wczasowej – 150.000zł.,
- 33) Remonty gminnych dróg osiedlowych – 200.000zł.,
- 34) Utrzymanie ścieżek rowerowych poza pasami dróg gminnych – 50.000zł.,
- 35) Remont dróg dojazdowych do gruntów rolnych – 150.000zł.

Zadaniowy plan wydatków został przedstawiony w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej.

W planie wydatków własnych została również zaplanowana rezerwa ogólna (343.973zł.), oświatowa oraz na edukacyjną opiekę wychowawczą (400.000zł.) i na zarządzanie kryzysowe (390.000zł.).

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007r. Nr 89 poz.590 z późn.zm.) „w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.” Zabezpieczona rezerwa wypełnia ten wymóg.

Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu.

Ogólna kwota wydatków na 2013r. wynosi **171.172.832zł.**, z czego:

- na realizację zadań własnych – 160.376.682zł.,
- na realizację zadań zleconych – 9.612.721zł.,
- na realizację zadań przyjętych do realizacji w drodze zawartych porozumień – 1.183.429zł.

Przedłożony projekt budżetu na 2013 rok został opracowany zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240 z późn.zm.).

## **Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz przyjęte w drodze zawartych porozumień**

Wysokość dochodów i wydatków w zakresie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie zaplanowano na podstawie informacji uzyskanych z Wydziału Finansów Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. W ramach tych środków będą realizowane zadania:

- nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego oraz Wydział Infrastruktury,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej,
- prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Natomiast wysokość dochodów i wydatków na realizację zadań przyjętych w drodze zawartych porozumień zaplanowano na podstawie:

- informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu - w części dotyczącej realizacji zadań przyjętych w drodze porozumienia Wydziału Zarządzania Kryzysowego oraz Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej,
- informacji z gminy Krzyżanowice i Kornowac o wysokości dotacji na prowadzenie wspólnej Straży Miejskiej,
- informacji o dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu utrzymania grobownictwa wojennego,
- porozumień zawartych z samorządem województwa ,
- porozumień zawartych z gminami dotyczącymi nauki religii oraz wczesnoszkolnego wspomagania dzieci zagrożonych niepełnosprawnością.