

**ZARZĄDZENIE NR 1517/2021  
PREZYDENTA MIASTA RACIBÓRZ**

**z dnia 15 listopada 2021 r.**

**w sprawie przedłożenia projektu Uchwały Budżetowej Miasta Racibórz na 2022r.**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 1372), art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.) oraz uchwały nr VIII/110/2019 z dnia 26 czerwca 2019r. Rady Miasta Racibórz w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

**zarządzam, co następuje:**

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

- 1) projekt Uchwały Budżetowej Miasta Racibórz na 2022r. - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu Uchwały Budżetowej Miasta Racibórz na 2022r. - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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

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

Prezydent Miasta

Dariusz Polowy

**UCHWAŁA NR.....**

**RADY MIASTA RACIBÓRZ**

z dnia ..... r.

**Uchwała Budżetowa Miasta Racibórz na 2022r.**

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, 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2021r., poz. 1372), art. 211, 212, 213, 214 pkt 1 i 3, art. 215, 217, 219, 222, 235, 236, 237, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.)

**Rada Miasta Racibórz  
uchwala, co następuje:**

**§ 1. 1.** Określa się łączną kwotę planowanych dochodów w wysokości 240.330.196 zł., z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 213.238.071zł.,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 27.092.125zł. zgodnie z załącznikiem nr 1 do 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 259.042.800zł., z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 221.458.726zł.,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 37.584.074zł. zgodnie z załącznikiem nr 3 do 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 18.712.604.zł. Źródłem pokrycia deficytu są:

- 1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4.000.000zł.,
- 2) pożyczki w wysokości 2.150.000zł.,
- 3) wolne środki w wysokości 12.562.604zł.

6. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały w wysokości 22.282.918zł., w tym:

- 1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4.000.000zł.,
- 2) wolne środki w wysokości 16.132.918zł.,
- 3) pożyczki w wysokości 2.150.000zł.

7. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 3.570.314zł. – zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

8. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w wysokości 12.150.0000zł., z tego na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu do wysokości 10.000.000zł.,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 2.150.000zł.

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

10. Określa się szczegółowe zasady wykonywania budżetu:

- 1) uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,
- 2) 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.

15. Określa się dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 1.500.000zł. oraz w planie wydatków określa się wydatki:

- 1) na realizację zadań określonych w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 1.345.000zł.,
- 2) na realizację zadań określonych w Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 155.000zł.

16. Określa się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 14.806.637zł. oraz w planie wydatków określa się wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku w gminie w kwocie 14.806.637zł.

17. Określa się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników w kwocie 60.000zł., które w całości przeznaczają się na wydatki związane z budową wiat przystankowych.

18. Zakład budżetowy Miasta Racibórz może otrzymać z budżetu Miasta Racibórz środki finansowe wynikające z rozliczenia podatku od towarów i usług, z tym że ich wysokość nie może być wyższa niż wynikająca z rozliczenia związanego z tym zakładem.

19. Określa się plan wydatków dofinansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

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

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości 12.150.000zł., z tego na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu do wysokości 10.000.000zł.,
  - b) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 2.150.000zł.
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
  - 3) przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień (w ramach rozdziału) planowanych wydatków kierownikom jednostek budżetowych, z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
  - 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Miasta.

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

§ 4. Tworzy się rezerwę:

- 1) ogólną w wysokości 270.000zł.,
- 2) celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 800.000zł.
- 3) celową na wydatki z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w wysokości 100.000zł.
- 4) celową na wydatki inwestycyjne w wysokości 2.000.000zł,

§ 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 33.608.520zł.,
- 2) zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej – na kwotę 10.000zł.,
- 3) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – na kwotę 2.595.010zł.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Racibórz.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

### Plan dochodów na 2022r.

Rodzaj			Poroz. z AR	w złotych
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
710			Działalność usługowa	10 000,00
			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	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10 000,00
<b>bieżące</b>				<b>razem:</b>
				<b>10 000,00</b>
				0,00

Rodzaj			Poroz. z JST	
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	156 900,00
			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
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	155 200,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 700,00
801			Oświata i wychowanie	10 000,00
			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
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 780 800,00
			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
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 780 800,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	70 000,00
			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	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000,00
<b>bieżące</b>				<b>razem:</b>
				<b>2 017 700,00</b>
				0,00
<b>majątkowe</b>				
600			Transport i łączność	577 310,00
			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	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	577 310,00
<b>majątkowe</b>				<b>razem:</b>
				<b>577 310,00</b>
				0,00

Rodzaj

Własne

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 000,00
			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
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 000,00
600			Transport i łączność	720 000,00
			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	60 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	660 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 550 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	80 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	370 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00
750			Administracja publiczna	2 407 950,00
			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	163 950,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00
		0830	Wpływy z usług	19 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 200 000,00
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	163 950,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	28 000,00
			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	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	28 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	101 536 858,00
			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	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	47 815 175,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	5 556 183,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	200 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	41 500 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	780 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	7 500,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	890 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	70 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	300 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	590 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00

		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 300 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	418 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 760 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	130 000,00
758			Różne rozliczenia	42 420 441,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	42 390 441,00
801			Oświata i wychowanie	6 555 601,00
			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	699 028,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	557 704,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 749 640,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 046 300,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	194 192,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	108 737,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 200 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	478 020,00
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	12 197,00
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	208 811,00
852			Pomoc społeczna	3 836 382,00
			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	830 065,00
		0830	Wpływy z usług	709 850,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 280 467,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	830 065,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	402 500,00
			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
		0690	Wpływy z różnych opłat	400 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
855			Rodzina	962 200,00
			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	199 200,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	18 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	115 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	630 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 173 919,00
			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	32 334,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	14 806 637,00

		0690	Wpływy z różnych opłat	700 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 605 948,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	32 334,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów	25 000,00
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	4 000,00
			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
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 000,00
			<b>bieżące</b>	
			<b>razem:</b>	<b>177 601 851,00</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	1 725 377,00
<b>majątkowe</b>				
600			Transport i łączność	1 862 242,00
			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	178 057,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 684 185,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	15 923 266,00
			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	1 663 266,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	600 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	13 660 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 663 266,00
852			Pomoc społeczna	772 378,00
			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	772 378,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	772 378,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 956 929,00
			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	7 956 929,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 956 929,00
			<b>majątkowe</b>	
			<b>razem:</b>	<b>26 514 815,00</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	10 392 573,00

Rodzaj

Zlecone

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
750			Administracja publiczna	717 297,00



			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	717 297,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 500,00
			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
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 500,00
752			Obrona narodowa	400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00
851			Ochrona zdrowia	1 837,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 837,00
852			Pomoc społeczna	62 352,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	62 352,00
855			Rodzina	32 817 134,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 336 147,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	18 480 987,00
			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

<b>Ogółem:</b>			<b>240 330 196,00</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>12 117 950,00</b>

(\* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

### Plan dochodów na 2022r. w układzie klasyfikacji budżetowej wg ich źródeł

Za okres: od 2022-01-01 do 2022-01-01.

Nazwa grupy	Plan wg kwalifikacji
<b>Własne</b>	<b>204 116 666,00</b>
<b>010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>4 000,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>4 000,00</b>
<b>00-154 Partycypacja w kosztach utrzymania urządzeń melioracji</b>	<b>4 000,00</b>
<b>600 Transport i łączność</b>	<b>2 582 242,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>720 000,00</b>
<b>00-001 Strefa płatnego parkowania</b>	<b>660 000,00</b>
<b>00-095 Opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych</b>	<b>60 000,00</b>
<b>dochód majątkowy w tym:</b>	<b>1 862 242,00</b>
<b>12-021 Dokumentacja dotycząca przebudowy dróg</b>	<b>178 057,00</b>
<b>21-017 Przebudowa ul. Cecylii i ul Marii Rodziewiczówny w Raciborzu</b>	<b>1 126 631,00</b>
<b>21-021 Przebudowa ul. Bema</b>	<b>557 554,00</b>
<b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>17 473 266,00</b>
<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:</b>	<b>1 663 266,00</b>
<b>19-033 Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków mieszkalnych w Raciborzu</b>	<b>1 663 266,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>1 550 000,00</b>
<b>00-005 Wpływy z dzierżawy rolnej i nierolnej</b>	<b>370 000,00</b>
<b>00-096 Umieszczenie urządzeń w gruncie gminy</b>	<b>70 000,00</b>
<b>00-102 Odsetki od należności z tytułu gospodarki nieruchomościami</b>	<b>30 000,00</b>
<b>00-120 Opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości</b>	<b>1 000 000,00</b>
<b>00-123 Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności</b>	<b>80 000,00</b>

<b>dochód majątkowy w tym:</b>	<b>14 260 000,00</b>
00-006 Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	600 000,00
00-010 Sprzedaż nieruchomości gminnych	13 660 000,00
<b>750 Administracja publiczna</b>	<b>2 407 950,00</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>163 950,00</b>
19-032 Wspólna organizacja CZ-PL działalności kulturalnej dwóch największych miast Euroregionu Silesia	163 950,00
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>2 244 000,00</b>
00-013 Najem i dzierżawa Urząd Miasta	25 000,00
00-014 Podatek VAT	2 200 000,00
00-049 Usługi ZOPO	19 000,00
<b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>28 000,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>28 000,00</b>
00-086 Mandaty - Straż Miejska	28 000,00
<b>756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>101 536 858,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>101 536 858,00</b>
00-017 Karta podatkowa - osoby fizyczne	70 000,00
00-018 Podatek od nieruchomości - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	33 500 000,00
00-020 Podatek rolny - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	120 000,00
00-021 Podatek leśny - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	7 000,00
00-022 Podatek od środków transportowych - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	430 000,00
00-023 Podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	60 000,00
00-024 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby prawne i inne jednostki organizacyjne	55 000,00
00-025 Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	8 000 000,00
00-026 Podatek rolny - osoby fizyczne	660 000,00
00-027 Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	460 000,00

00-028 Podatek od spadków i darowizn - osoby fizyczne	300 000,00
00-029 Opłata targowa	200 000,00
00-030 Podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne	1 700 000,00
00-031 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby fizyczne	75 000,00
00-032 Opłata skarbowa	590 000,00
00-033 Opłata eksploatacyjna	20 000,00
00-034 Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 300 000,00
00-035 Zajęcie pasa drogowego, umieszczanie reklam i urządzeń	350 000,00
00-036 Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	47 815 175,00
00-037 Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	5 556 183,00
00-075 Podatek leśny - osoby fizyczne	500
00-076 Renta planistyczna	28 000,00
00-145 Opłata adiacencka	40 000,00
00-153 Opłata od napojów alkoholowych	200 000,00
<b>758 Różne rozliczenia</b>	<b>42 420 441,00</b>
dochód bieżący w tym:	42 420 441,00
00-038 Część oświatowa subwencji ogólnej	36 761 396,00
00-039 Odsetki od środków na rachunkach bankowych	30 000,00
00-040 Część równoważąca subwencji ogólnej	1 169 281,00
00-141 Część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 459 764,00
<b>801 Oświata i wychowanie</b>	<b>6 555 601,00</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:	699 028,00
00-155 Wychowanie dla zdrowia	86 929,00
19-035 Cześć Ahoj! - Przedszkolaki się poznają, bo granic nie znają	43 549,00
20-011 Chcesz nauczyć się języka? - weź TIK za przewodnika	12 197,00
20-025 Wysoka jakość edukacji przedszkolnej w Mieście Racibórz	304 001,00

20-028 Bajkowa współpraca Czesi i Polacy zacieśniają więzi	78 333,00
21-018 Wysoka jakość edukacji szkolnej w Mieście Racibórz	174 019,00
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>5 856 573,00</b>
00-041 Dochody z najmu i dzierżawy - szkoły podstawowe	125 788,00
00-042 Różne dochody szkoły podstawowe - rozliczenia (media)	8 737,00
00-043 Opłaty przedszkola, w tym wyżywienie	1 693 640,00
00-044 Dochody z najmu i dzierżawy - przedszkola	16 904,00
00-045 Opłaty przedszkola, w tym wyżywienie - przedszkole specjalne	56 000,00
00-046 Dochody z najmu i dzierżawy - przedszkole specjalne	51 500,00
00-050 Wpływy z opłat stołówki szkolne, opłaty za żywienie	1 046 300,00
00-104 Upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego - dotacja	2 200 000,00
00-121 Opłaty przedszkola - wychowanie	540 704,00
00-122 Opłaty przedszkola - wychowanie - przedszkole specjalne	17 000,00
00-124 Wpływy ze zwrotu kosztów utrzymania przedszkoli publicznych i dotacji przedszkoli niepublicznych	100 000,00
<b>852 Pomoc społeczna</b>	<b>4 608 760,00</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>830 065,00</b>
16-049 Wsparcie organizacji usług społecznych	320 521,00
21-005 Drugi Brzeg	509 544,00
<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:</b>	<b>772 378,00</b>
16-041 Rozwiązywanie problemów społecznych w Raciborzu poprzez rewitalizację zdegradowanych obiektów po byłej siedzibie Komendy Powiatowej Policji	772 378,00
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>3 006 317,00</b>
00-051 Odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej	273 000,00
00-054 Składki na ubezpieczenia zdrowotne - dotacja	91 530,00
00-055 Zasiłki i pomoc w naturze - dotacja	492 688,00
00-056 Zasiłki stałe - dotacja	885 389,00

00-057 Ośrodek Pomocy Społecznej - dotacja	566 547,00
00-059 Odpłatność za usługi opiekuńcze	270 850,00
00-060 Pomoc w zakresie dożywiania- dotacja	244 313,00
00-082 Zasiłki stałe - nienależnie pobrane	8 000,00
00-083 Zasiłki okresowe - nienależnie pobrane	5 000,00
00-101 Dożywianie - nienależnie pobrane	2 000,00
00-109 Specjalistyczne usługi opiekuńcze - nienależnie pobrane	1 000,00
00-140 Odpłatność za pobyt osób bezdomnych w schronisku	100 000,00
00-152 Odpłatność za mieszkanie wspomagane	66 000,00
<b>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>402 500,00</b>
dochód bieżący w tym:	402 500,00
00-063 Odpłatność za obóz w Pleśnej	400 000,00
00-099 Pomoc materialna - nienależnie pobrane	2 500,00
<b>855 Rodzina</b>	<b>962 200,00</b>
dochód bieżący w tym:	962 200,00
00-061 Opłaty-żłobek	829 200,00
00-081 Świadczenia rodzinne - nienależnie pobrane	115 000,00
00-130 Świadczenia wychowawcze - nienależnie pobrane	18 000,00
<b>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>25 130 848,00</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:	32 334,00
20-029 Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) w mieście Racibórz - II etap inwestycji	32 334,00
doch.majątkowy z tytułu dotacji i śr. na finans.wydatków z udz.śr. z art.5 ust 1 pkt 2 i 3 w tym:	7 956 929,00
17-023 Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) w mieście Racibórz	992 236,00
18-035 Poprawa stanu środowiska naturalnego w mieście Racibórz poprzez oczyszczenie miasta z odpadów zawierających azbest	496 145,00
18-037 Zagospodarowanie bulwarów nadodrzańskich - lewy brzeg Odry	2 658 048,00

18-038 Wsparcie rozwoju OZE na terenie Miasta Racibórz - projekt grantowy	2 578 068,00
20-029 Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) w mieście Racibórz - II etap inwestycji	1 232 432,00
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>17 141 585,00</b>
00-064 Czynsz dzierżawny - Wodociągi Raciborskie Sp.z o.o.	1 574 863,00
00-068 Wpływy za korzystanie ze środowiska	700 000,00
00-105 Gospodarka odpadami - opłaty od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 231 499,00
00-106 Gospodarka odpadami - opłaty od osób fizycznych	4 579 138,00
00-150 Program "Czyste Powietrze"	25 000,00
16-043 Realizacja budowy indywidualnych mikroinstalacji fotowoltaicznych w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie miasta Racibórz	31 085,00
<b>925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody</b>	<b>4 000,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>4 000,00</b>
20-001 Formy ochrony przyrody	4 000,00
<b>Zleczone</b>	<b>33 608 520,00</b>
<b>750 Administracja publiczna</b>	<b>717 297,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>717 297,00</b>
00-007 Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego	2 934,00
00-008 Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców	714 363,00
<b>751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9 500,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>9 500,00</b>
00-015 Stały rejestr wyborców	9 500,00
<b>752 Obrona narodowa</b>	<b>400</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>400</b>
00-107 Szkolenie obronne w JST	400
<b>851 Ochrona zdrowia</b>	<b>1 837,00</b>
<b>dochód bieżący w tym:</b>	<b>1 837,00</b>

00-070 Koszty wydawania decyzji na świadczenia opieki zdrowotnej - zlecone	1 837,00
<b>852 Pomoc społeczna</b>	<b>62 352,00</b>
dochód bieżący w tym:	62 352,00
00-073 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zlecone	61 152,00
00-100 Wynagrodzenie opiekuna prawnego	1 200,00
<b>855 Rodzina</b>	<b>32 817 134,00</b>
dochód bieżący w tym:	32 817 134,00
00-071 Świadczenia rodzinne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego - zlecone	14 105 982,00
00-072 Składki na ubezpieczenia zdrowotne - zlecone	188 927,00
00-125 Program 500+	18 480 987,00
00-135 Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	41 238,00
<b>Porozumienia z AR</b>	<b>10 000,00</b>
710 Działalność usługowa	10 000,00
dochód bieżący w tym:	10 000,00
00-012 Utrzymanie grobownictwa wojennego	10 000,00
<b>Porozumienia z JST</b>	<b>2 595 010,00</b>
600 Transport i łączność	577 310,00
dochód majątkowy w tym:	577 310,00
12-027 Projekt budowy Regionalnej drogi Racibórz-Pszczyna na odcinku od DK45 w gminie Rudnik do ul.Sportowej w Rybniku - porozumienia	407 310,00
21-027 Przebudowa istniejącego chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 w Raciborzu na odcinku od ul. Łokietka do dworca PKP	80 000,00
21-028 Przebudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 916	90 000,00
<b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>156 900,00</b>
dochód bieżący w tym:	156 900,00
00-002 Gmina Krzyżanowice - SM	82 400,00
00-003 Gmina Kornowac - SM	72 800,00



<b>00-016 Zadania związane z obroną cywilną</b>	<b>1 700,00</b>
<b>801 Oświata i wychowanie</b>	<b>10 000,00</b>
dochód bieżący w tym:	10 000,00
<b>00-117 Nauka religii</b>	<b>10 000,00</b>
<b>853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1 780 800,00</b>
dochód bieżący w tym:	1 780 800,00
<b>00-062 Prowadzenie WTZ</b>	<b>1 780 800,00</b>
<b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>70 000,00</b>
dochód bieżący w tym:	70 000,00
<b>00-074 Prowadzenie MiPBP</b>	<b>70 000,00</b>

<b>Razem</b>	<b>240 330 196,00</b>
--------------	-----------------------

## Plan wydatków na 2022r.

Rodzaj zadania: **Poroz. z AR**

Dział	Rozdział	§ / grupa	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	wydatki na wypłaty 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	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
710			Działalność usługowa	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035		Cmentarze	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Poroz. z AR razem:</b>				<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Rodzaj zadania: **Poroz. z JST**

Dział	Rozdział	§ / grupa	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	wydatki na wypłaty 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	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
600			Transport i łączność	577 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577 310,00	577 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	577 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577 310,00	577 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	156 900,00	156 900,00	156 900,00	127 652,00	29 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75416		Straż gminna (miejska)	155 200,00	155 200,00	155 200,00	127 652,00	27 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	7 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	10 000,00	7 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 780 800,00	1 780 800,00	1 742 300,00	1 568 435,00	173 865,00	0,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób	1 780 800,00	1 780 800,00	1 742 300,00	1 568 435,00	173 865,00	0,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Poroz. z JST razem:</b>				<b>2 595 010,00</b>	<b>2 017 700,00</b>	<b>1 909 200,00</b>	<b>1 703 087,00</b>	<b>206 113,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>38 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>577 310,00</b>	<b>577 310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Rodzaj zadania: Wasne

Dział	Rozdział	§ / grupa	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	wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	
010			Rolnictwo i łowiectwo	205 000,00	145 000,00	145 000,00	8 000,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	160 000,00	100 000,00	100 000,00	8 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	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	0,00
600			Transport i łączność	17 218 823,00	8 740 971,00	8 740 971,00	0,00	8 740 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 477 852,00	8 477 852,00	74 250,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	4 681 500,00	4 681 500,00	4 681 500,00	0,00	4 681 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60011		Drogi publiczne krajowe	70 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 354,00	70 354,00	0,00	0,00	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	553 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553 059,00	553 059,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 983 910,00	3 439 471,00	3 439 471,00	0,00	3 439 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 544 439,00	6 544 439,00	0,00	0,00	0,00
	60017		Drogi wewnętrzne	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
	60019		Platne parkowanie	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	70 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	60095		Pozostała działalność	490 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	74 250,00	0,00	0,00
630			Turystyka	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 604 200,00	1 914 200,00	504 200,00	0,00	504 200,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 690 000,00	5 690 000,00	0,00	0,00	0,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	5 510 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 015 200,00	425 200,00	425 200,00	0,00	425 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00
	70095		Pozostała działalność	79 000,00	79 000,00	79 000,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	350 000,00	350 000,00	350 000,00	5 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71002		Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	150 000,00	150 000,00	150 000,00	5 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
730			Szkolnictwo wyższe i nauka	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	0,00
	73095		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	0,00
750			Administracja publiczna	24 681 979,00	24 099 579,00	23 425 579,00	15 920 730,00	7 504 849,00	160 000,00	514 000,00	0,00	0,00	0,00	582 400,00	582 400,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	500 000,00	500 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 888 789,00	20 306 789,00	20 266 789,00	14 607 940,00	5 658 849,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	582 000,00	582 000,00	0,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	987 000,00	987 000,00	827 000,00	13 000,00	814 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 391 790,00	1 391 790,00	1 387 790,00	1 145 790,00	242 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	914 400,00	914 000,00	914 000,00	154 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 921 185,00	2 921 185,00	2 829 745,00	2 243 495,00	586 250,00	0,00	91 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75412		Ochotnicze strażce pożarne	326 500,00	326 500,00	321 500,00	91 500,00	230 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75414		Obrona cywilna	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75416		Straż gminna (miejska)	2 476 685,00	2 476 685,00	2 395 245,00	2 151 995,00	243 250,00	0,00	81 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75495		Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	3 665 000,00	3 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	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	0,00
758		Różne rozliczenia	3 170 000,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 170 000,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	76 519 190,00	74 725 690,00	69 597 464,00	57 188 368,00	12 409 096,00	4 409 000,00	234 845,00	484 381,00	0,00	0,00	1 793 500,00	1 793 500,00	0,00	0,00	0,00
80101		Szkoły podstawowe	40 949 809,00	39 956 309,00	37 856 309,00	33 385 990,00	4 470 319,00	1 910 000,00	40 000,00	150 000,00	0,00	0,00	993 500,00	993 500,00	0,00	0,00	0,00
80104		Przedszkola	23 684 856,00	23 234 856,00	21 460 855,00	16 490 537,00	4 970 318,00	1 400 000,00	70 000,00	304 001,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
80105		Przedszkola specjalne	1 480 000,00	1 480 000,00	1 476 500,00	1 244 922,00	231 578,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80107		Świetlice szkolne	1 250 000,00	1 250 000,00	1 242 000,00	1 171 119,00	70 881,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	50 000,00	50 000,00	46 000,00	0,00	46 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	250 000,00	250 000,00	250 000,00	10 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 350 000,00	2 200 000,00	2 185 800,00	1 030 800,00	1 155 000,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 624 145,00	1 624 145,00	615 000,00	525 000,00	90 000,00	1 000 000,00	9 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 795 000,00	3 795 000,00	3 690 000,00	3 300 000,00	390 000,00	90 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80195		Pozostała działalność	1 085 380,00	885 380,00	775 000,00	30 000,00	745 000,00	5 000,00	75 000,00	30 380,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	3 105 000,00	3 105 000,00	2 035 000,00	190 000,00	1 845 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85117		Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85153		Zwalczanie narkomanii	155 000,00	155 000,00	105 000,00	10 000,00	95 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 345 000,00	1 345 000,00	515 000,00	180 000,00	335 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85195		Pozostała działalność	1 570 000,00	1 570 000,00	1 380 000,00	0,00	1 380 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	16 910 978,00	16 910 978,00	9 127 121,00	3 791 785,00	5 335 336,00	995 000,00	5 309 587,00	1 479 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85202		Domy pomocy społecznej	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85203		Osrodki wsparcia	892 231,00	892 231,00	891 931,00	317 071,00	574 860,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	91 530,00	91 530,00	91 530,00	0,00	91 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 017 688,00	1 017 688,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	1 012 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	893 389,00	893 389,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	885 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 917 660,00	3 917 660,00	3 902 660,00	3 474 714,00	427 946,00	0,00	15 000,00	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	937 210,00	937 210,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	936 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	212 000,00	212 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295		Pozostała działalność	2 529 270,00	2 529 270,00	5 000,00	0,00	5 000,00	995 000,00	50 000,00	1 479 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	173 000,00	173 000,00	168 000,00	0,00	168 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85395		Pozostała działalność	173 000,00	173 000,00	168 000,00	0,00	168 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1 029 500,00	1 029 500,00	857 500,00	333 000,00	524 500,00	10 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	130 000,00	130 000,00	129 000,00	129 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	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	772 000,00	772 000,00	726 000,00	204 000,00	522 000,00	10 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	32 500,00	32 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	6 015 525,00	5 447 373,00	4 577 373,00	2 703 900,00	1 873 473,00	860 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	568 152,00	568 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85501		Świadczenie wychowawcze	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia	265 000,00	265 000,00	265 000,00	81 300,00	183 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85504		Wspieranie rodziny	334 373,00	334 373,00	334 373,00	322 600,00	11 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	690 000,00	690 000,00	690 000,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	380 000,00	380 000,00	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	4 328 152,00	3 760 000,00	2 890 000,00	2 300 000,00	590 000,00	860 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	568 152,00	568 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39 245 690,00	28 416 830,00	28 394 230,00	1 481 073,00	26 913 157,00	20 000,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	10 828 860,00	10 828 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 198 115,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 298 115,00	2 298 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	14 826 637,00	14 826 637,00	14 806 637,00	618 540,00	14 188 097,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 256 879,00	3 256 879,00	3 256 879,00	45 000,00	3 211 879,00	0,00	0,00	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	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 060 000,00	185 000,00	185 000,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	2 004 354,00	1 613 314,00	1 610 714,00	784 533,00	826 181,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	391 040,00	391 040,00	0,00	0,00	0,00
90013		Schroniska dla zwierząt	662 000,00	662 000,00	662 000,00	0,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 000 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
90095		Pozostała działalność	5 837 705,00	1 273 000,00	1 273 000,00	33 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 564 705,00	4 564 705,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 510 706,00	8 060 706,00	707 500,00	25 000,00	682 500,00	7 348 206,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 841 952,00	2 641 952,00	0,00	0,00	0,00	2 641 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
92116		Biblioteki	2 102 254,00	2 102 254,00	0,00	0,00	0,00	2 102 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92118		Muzea	2 500 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	105 000,00	105 000,00	55 000,00	3 000,00	52 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92195		Pozostała działalność	961 500,00	961 500,00	652 500,00	22 000,00	630 500,00	304 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92503		Rezerваты i pomniki przyrody	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	11 389 494,00	4 833 494,00	287 000,00	65 000,00	222 000,00	4 364 000,00	164 500,00	17 994,00	0,00	0,00	6 556 000,00	6 556 000,00	0,00	0,00	0,00
92601		Obiekty sportowe	9 575 494,00	3 019 494,00	97 000,00	55 000,00	42 000,00	2 900 000,00	4 500,00	17 994,00	0,00	0,00	6 556 000,00	6 556 000,00	0,00	0,00	0,00
92695		Pozostała działalność	1 814 000,00	1 814 000,00	190 000,00	10 000,00	180 000,00	1 464 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Własne razem:			222 829 270,00	185 822 506,00	152 920 683,00	83 955 351,00	68 965 332,00	20 756 206,00	6 498 972,00	1 981 645,00	1 265 000,00	2 400 000,00	37 006 764,00	37 006 764,00	74 250,00	0,00	0,00

Rodzaj zadania: **Zlecone**

Dział	Rozdział	§ / grupa	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		wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
750			Administracja publiczna	717 297,00	717 297,00	717 297,00	716 942,00	355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	717 297,00	717 297,00	717 297,00	716 942,00	355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 500,00	9 500,00	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	9 500,00	9 500,00	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			Obrona narodowa	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	1 837,00	1 837,00	1 837,00	1 837,00	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	1 837,00	1 837,00	1 837,00	1 837,00	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	62 352,00	62 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61 152,00	61 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	32 817 134,00	32 817 134,00	1 451 806,00	1 148 787,00	303 019,00	0,00	31 365 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85501		Swiadczenie wychowawcze	18 480 987,00	18 480 987,00	60 787,00	48 787,00	12 000,00	0,00	18 420 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502		Swiadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	14 147 220,00	14 147 220,00	1 202 092,00	1 100 000,00	102 092,00	0,00	12 945 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	188 927,00	188 927,00	188 927,00	0,00	188 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Złeczone razem:			33 608 520,00	33 608 520,00	2 180 840,00	1 867 566,00	313 274,00	0,00	31 427 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			259 042 800,00	221 458 726,00	157 020 723,00	87 526 004,00	69 494 719,00	20 826 206,00	37 965 152,00	1 981 645,00	1 265 000,00	2 400 000,00	37 584 074,00	37 584 074,00	74 250,00	0,00	0,00

### Plan wydatków na 2022r. w podziale na zadania

Za okres: od 2022-01-01 do 2022-01-01.

Nazwa grupy	Plan wg pozycji
<b>Własne</b>	<b>222 829 270,00</b>
010 Rolnictwo i łowiectwo	205 000,00
01008 Melioracje wodne	160 000,00
00-001/OŚ Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji	100 000,00
21-021/OŚ Zabezpieczenie ul. Chorwackiej i Dolnej przed spływem wód opadowych	60 000,00
01030 Izby rolnicze	45 000,00
00-003/FN Izby rolnicze	45 000,00
600 Transport i łączność	17 218 823,00
60004 Lokalny transport zbiorowy	4 681 500,00
00-004/DM Dopłaty do komunikacji miejskiej	4 681 500,00
60011 Drogi publiczne krajowe	70 354,00
19-017/DM Projekt budowy drugiego odcinka wschodniej obwodnicy Raciborza	70 354,00
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	553 059,00
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	383 059,00
21-118/DM Przebudowa istniejącego chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 w Raciborzu od ul. Łokietka do dworca PKP - pomoc dla Województwa	80 000,00
21-119/DM Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 916 na odcinku od ul. Kołłątaja do ul. Kolonialnej w Raciborzu - pomoc dla Województwa	90 000,00
60016 Drogi publiczne gminne	9 983 910,00
00-006/DM Remonty bieżące, modernizacja, dokumentacja i utrzymanie dróg	3 100 000,00
00-173/KM Utrzymanie zieleni w pasach drogowych	510 471,00
00-186/DM Przebudowa gminnych dróg osiedlowych	200 000,00



00-255/DM Usuwanie wraków z dróg gminnych	10 000,00
20-001/DM Zakup kart parkingowych	10 000,00
20-069/DM Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy dróg i ulic gminnych	200 000,00
21-004/DM Przebudowa ul. Bema	1 110 972,00
21-005/DM Przebudowa ul. Cecylii i ul. Marii Rodziewiczówny w Raciborzu	2 407 210,00
21-027/DM Remont ul. Tarnowskiej	500 000,00
21-103/DM Przebudowa przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania ulic: Ogrodowej, J. Słowackiego, K. Miarki w Raciborzu	647 813,00
22-002/DM Przebudowa ul. Jana Kochanowskiego od ul. Opawskiej do ul. Bema	355 876,00
22-002/RW Przebudowa ul. Jana Kochanowskiego od ul. Opawskiej do ul. Bema	3 000,00
22-003/DM Przebudowa ul. Prusa od ul. Skłodowskiej Curie do ul. Stalowej w Raciborzu	313 664,00
22-003/RW Przebudowa ul. Prusa od ul. Skłodowskiej Curie do ul. Stalowej w Raciborzu	3 000,00
22-004/DM Przebudowa ul. Słonecznej (od ul. Łąkowej do ul. Prusa)	408 904,00
22-004/RW Przebudowa ul. Słonecznej (od ul. Łąkowej do ul. Prusa)	3 000,00
22-037/DM Oświetlenie dodatkowych przejść dla pieszych	200 000,00
<b>60017 Drogi wewnętrzne</b>	<b>850 000,00</b>
22-005/DM Modernizacja - przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych (boczna ul. Babickiej do granicy z gminą Kobyla, boczna ul. Opawskiej do ul. Bojanowskiej)	350 000,00
22-038/DM Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej do posesji oznaczonych adresowo ul. Długa 7-29	500 000,00
<b>60019 Płatne parkowanie</b>	<b>520 000,00</b>
00-005/DM Prowadzenie strefy płatnego parkowania	520 000,00
<b>60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</b>	<b>70 000,00</b>
00-141/DM Utrzymanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00
00-177/DM Wiaty przystankowe	60 000,00
<b>60095 Pozostała działalność</b>	<b>490 000,00</b>
00-134/DM Utrzymanie i modernizacja ścieżek rowerowych poza pasami dróg gminnych	30 000,00
00-256/DM Utrzymanie i modernizacja ścieżek rowerowych poza pasami dróg gminnych (oznakowanie)	10 000,00

20-007/PKT Rozwój sieci regionalnych tras rowerowych	25 750,00
21-137/PKT Rowerowe pogranicze Racibórz - Hat - opracowanie dokumentacji technicznej ścieżki rowerowej w mieście Racibórz	74 250,00
22-039/DM Budowa ścieżek rowerowych	300 000,00
22-048/DM Projekt kładki nad Odrą - konkurs	50 000,00
<b>630 Turystyka</b>	<b>50 000,00</b>
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	50 000,00
00-257/PKT Konkurs na realizację zadań publicznych w dziedzinie turystyki	50 000,00
<b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>7 604 200,00</b>
70001 Zakłady gospodarki mieszkaniowej	5 510 000,00
00-008/LOK Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych	800 000,00
00-157/LOK Remonty i modernizacje lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Gminy Miasta Racibórz	200 000,00
00-159/LOK Utrzymanie terenów przydomowych	100 000,00
00-170/LOK Udostępnienie pomieszczeń tymczasowych	20 000,00
00-187/LOK Opracowanie inwentaryzacji architektoniczno-budowlanej lub aktualizacja stanów prawnych wspólnot mieszkaniowych	20 000,00
00-233/LOK Remonty lokali wchodzących w skład zasobu Gminy Racibórz celem dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych	20 000,00
19-082/LOK Bieżące utrzymanie nieruchomości przy ul. Opawskiej 81	50 000,00
21-019/LOK Zmiana systemu grzewczego w lokalach mieszkalnych	1 000 000,00
22-006/LOK Przebudowa budynku przy ul. Katowickiej 1a-2a wraz z termomodernizacją	2 850 000,00
22-040/LOK Wymiana stolarki okiennej	200 000,00
22-041/LOK Uzbrojenie budynku przy ul. Litewskiej 1, 3 w instalację gazową oraz zmiana systemu ogrzewania na etażowe gazowe wraz z przebudową	250 000,00
<b>70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>2 015 200,00</b>
00-009/KM Utrzymanie zasobu komunalnego	125 200,00
00-010/GN Gospodarka gruntami i nieruchomościami	300 000,00
00-011/GN Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy	1 200 000,00

21-065/GN Uzbrojenie terenów inwestycyjnych przy ul. Mikołowskiej w Raciborzu	240 000,00
22-042/GN Dotacja celowa dla Stowarzyszeń Ogrodowych prowadzących Rodzinne Ogrody Działkowe	150 000,00
<b>70095 Pozostała działalność</b>	<b>79 000,00</b>
00-013/LOK Pozostałe wydatki - gospodarka mieszkaniowa	40 000,00
00-014/LOK Odszkodowania za niedostarczenie lokalu socjalnego lub tymczasowego pomieszczenia	15 000,00
00-234/LOK Obowiązek wypłaty odszkodowania zgodnie z ustawą o ochronie praw lokatorów , mieszkaniowym zasobie	15 000,00
22-001/RW Projekty w ramach Polskiego Ładu	9 000,00
<b>710 Działalność usługowa</b>	<b>350 000,00</b>
71002 Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego	200 000,00
00-015/IU Organizacja i nadzór inwestycyjny	200 000,00
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	150 000,00
00-016/IU Plan zagospodarowania przestrzennego	150 000,00
<b>730 Szkolnictwo wyższe i nauka</b>	<b>60 000,00</b>
73095 Pozostała działalność	60 000,00
00-056/ED Dotacja dla PWSZ w Raciborzu	60 000,00
<b>750 Administracja publiczna</b>	<b>24 681 979,00</b>
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	500 000,00
00-018/BRM Rada Miasta	500 000,00
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 888 789,00
00-019/FN VAT	2 200 000,00
00-021/OR Urząd Miasta - remont	30 000,00
00-022/OR Urząd Miasta	17 646 789,00
00-183/FN Podatek od nieruchomości - gmina	370 000,00
00-196/OR Urząd Miasta - wydatki inwestycyjne	80 000,00
00-235/GN Utrzymanie systemu ESIM	60 000,00
00-258/OR Zapewnienie dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	316 000,00

21-129/IU Adaptacja pomieszczeń piwnicznych w budynku Szkoły Podstawowej Nr 4 na pomieszczenia magazynowe archiwum zakładowego Urzędu Miasta Racibórz	186 000,00
<b>75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>987 000,00</b>
00-025/PKT Promocja, pozostałe zadania	150 000,00
00-205/OŚ Rejonowe Dni Działkowca - współorganizacja	2 000,00
00-206/RW Promocja gospodarcza Miasta Racibórz	75 000,00
00-214/RW Współpraca z organizacjami pozarządowymi i aktywna komunikacja elektroniczna z przedsiębiorcami i lokalną społecznością	160 000,00
00-216/PKT Rozwój turystyki w regionie - promocja	40 000,00
00-227/RW Konferencje i fora gospodarcze	15 000,00
21-086/PKT Festiwal Krainy Górnej Odry	100 000,00
21-093/PKT Ikonograficzny szlak historii miasta w formie znaków poziomych z brązu	55 000,00
22-007/PKT Wydarzenia i imprezy promocyjne	300 000,00
22-008/PKT Współpraca krajowa i zagraniczna	50 000,00
22-009/PKT Wydarzenia sportowo - rekreacyjne	40 000,00
<b>75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>1 391 790,00</b>
00-047/ZOPO Zespół Obsługi Placówek Oświatowych	1 391 790,00
<b>75095 Pozostała działalność</b>	<b>914 400,00</b>
00-026/BPM Pozostała działalność - Biuro Prezydenta Miasta	70 000,00
00-027/RW Pozostała działalność - Wydział Rozwoju	450 000,00
00-031/FN Pobór podatków	285 000,00
00-188/RW Inicjatywa lokalna	50 000,00
00-208/RW Budżet obywatelski	50 400,00
22-035/RW Projekty w ramach RFIL	9 000,00
<b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2 921 185,00</b>
<b>75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>25 000,00</b>
00-236/ZK Wpłaty na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej	25 000,00

<b>75412 Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>326 500,00</b>
00-028/ZK Ochotnicze straże pożarne	326 500,00
<b>75414 Obrona cywilna</b>	<b>18 000,00</b>
00-029/ZK Obrona cywilna	18 000,00
<b>75416 Straż gminna (miejska)</b>	<b>2 476 685,00</b>
00-030/SM Straż Miejska	2 476 685,00
<b>75421 Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>70 000,00</b>
00-149/ZK Zarządzanie kryzysowe	70 000,00
<b>75495 Pozostała działalność</b>	<b>5 000,00</b>
00-243/ZK Pozostała działalność - bezpieczeństwo publiczne	5 000,00
<b>757 Obsługa długu publicznego</b>	<b>3 665 000,00</b>
<b>75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</b>	<b>2 400 000,00</b>
00-032/FN Obsługa długu publicznego	2 400 000,00
<b>75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego</b>	<b>1 265 000,00</b>
00-033/FN Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	1 265 000,00
<b>758 Różne rozliczenia</b>	<b>3 170 000,00</b>
<b>75818 Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>3 170 000,00</b>
00-034/P Rezerwa celowa - oświata i edukacyjna opieka wychowawcza	100 000,00
00-035/P Rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe	800 000,00
00-036/P Rezerwa ogólna	270 000,00
00-259/P Rezerwa inwestycyjna	2 000 000,00
<b>801 Oświata i wychowanie</b>	<b>76 519 190,00</b>
<b>80101 Szkoły podstawowe</b>	<b>40 949 809,00</b>
00-038/ED Szkoły podstawowe	37 896 309,00
00-160/ED Dotacja dla niepublicznych szkół podstawowych	1 910 000,00

21-084/ED Budowa muru oporowego w Szkole Podstawowej Nr 3	178 500,00
21-094/ED Wysoka jakość edukacji szkolnej w Mieście Racibórz	150 000,00
22-010/ED Renowacja placu zabaw od strony ul. Solnej przy ul. Wojska Polskiego	170 000,00
22-011/ED Wymiana hydrantów w Szkole Podstawowej Nr 3	40 000,00
22-012/ED Wymiana kanalizacji w Szkole Podstawowej Nr 15	40 000,00
22-013/ED Wymiana nawierzchni posadzki na korytarzach w segmentach dydaktycznych C i A na I i II piętrze w Szkole Podstawowej Nr 15	100 000,00
22-014/ED Modernizacja sanitariatów szkolnych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Raciborzu Markowicach	45 000,00
22-015/ED Przebudowa schodów wejściowych do budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Raciborzu Ocicach	70 000,00
22-043/ED Budowa placu zabaw w SP4 na ul. Kasprowicza	250 000,00
22-044/ED Zagospodarowanie budynku Szkoły Podstawowej przy ul. Bojanowskiej	100 000,00
<b>80104 Przedszkola</b>	<b>23 684 856,00</b>
00-039/ZOPO Fundusz zdrowotny dla nauczycieli przedszkoli i emerytów ze zlikwidowanych przedszkoli	20 000,00
00-040/ED Dotacja dla przedszkoli niepublicznych	1 400 000,00
00-041/ED Przedszkola	19 310 855,00
00-171/ED Upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego - dotacja	2 200 000,00
21-010/ED Wysoka jakość edukacji przedszkolnej w mieście	304 001,00
22-016/ED Odnowienie elewacji oraz renowacja parkietów w Przedszkolu Nr 20	30 000,00
22-017/ED Wymiana kanalizacji sanitarnej w Przedszkolu Nr 11 w dwóch sanitariatach	150 000,00
22-018/ED Modernizacja kuchni w Przedszkolu Nr 15	15 000,00
22-031/ED BO - Ekologiczny ogród zabaw - Leśne Ludki	255 000,00
<b>80105 Przedszkola specjalne</b>	<b>1 480 000,00</b>
00-042/ED Przedszkole specjalne	1 480 000,00
<b>80107 Świetlice szkolne</b>	<b>1 250 000,00</b>
00-076/ED Świetlice przy szkołach podstawowych	1 250 000,00
<b>80113 Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>50 000,00</b>

00-046/ED Dowożenie uczniów do szkół	50 000,00
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	250 000,00
00-048/ED Doskonalenie nauczycieli	250 000,00
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	2 350 000,00
00-049/ED Stołówki szkolne	2 200 000,00
22-019/ED Modernizacja punktów wydawania posiłkków oraz kuchni w Przedszkolu Nr 4	150 000,00
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 624 145,00
00-040/ED Dotacja dla przedszkoli niepublicznych	1 000 000,00
00-041/ED Przedszkola	624 145,00
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 795 000,00
00-038/ED Szkoły podstawowe	3 455 000,00
00-046/ED Dowożenie uczniów do szkół	250 000,00
00-160/ED Dotacja dla niepublicznych szkół podstawowych	90 000,00
80195 Pozostała działalność	1 085 380,00
00-050/ED Pozostała działalność - Nagroda Prezydenta	60 000,00
00-051/ED Uczniowskie kluby sportowe	35 000,00
00-052/ED Wydatki i zakupy inwestycyjne w jednostkach oświatowych	200 000,00
00-053/ED Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów	450 000,00
00-054/ED Pozostała działalność oświatowa	210 000,00
00-055/ED Remonty w jednostkach oświatowych	100 000,00
19-081/P14 Ożywy wspólnie ludowe zwyczaje i tradycje - Erasmus	20 380,00
20-067/SP1 Wychowanie dla zdrowia	10 000,00
851 Ochrona zdrowia	3 105 000,00
85117 Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	35 000,00
00-211/SP Pobyt dzieci w zakładach opiekuńczo-leczniczych i pielęgnacyjno-leczniczych	35 000,00

<b>85153 Zwalczenie narkomanii</b>	<b>155 000,00</b>
00-057/SP Zwalczenie narkomanii	155 000,00
<b>85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>1 345 000,00</b>
00-058/SP Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	105 000,00
00-059/SP Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 040 000,00
00-254/SP Przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu	200 000,00
<b>85195 Pozostała działalność</b>	<b>1 570 000,00</b>
00-060/SP Pozostała działalność - ochrona zdrowia	170 000,00
00-061/SP Ośrodek Dziennego Pobytu i Gabinety Rehabilitacyjne - RCRON	1 350 000,00
21-046/SP Opieka paliatywna - działania na rzecz osób w terminalnej fazie choroby nowotworowej - dotacja konkursowa	50 000,00
<b>852 Pomoc społeczna</b>	<b>16 910 978,00</b>
<b>85202 Domy pomocy społecznej</b>	<b>4 200 000,00</b>
00-062/OPS Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej	4 200 000,00
<b>85203 Ośrodki wsparcia</b>	<b>892 231,00</b>
00-228/SP Odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia	141 360,00
00-245/OPS Dzienny Dom Pomocy Społecznej przy Placu Wolności	750 871,00
<b>85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>20 000,00</b>
00-197/OPS Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	20 000,00
<b>85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>91 530,00</b>
00-122/OPS Składki na ubezpieczenie zdrowotne - dotacja	91 530,00
<b>85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>1 017 688,00</b>
00-065/OPS Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - gmina	520 000,00
00-123/OPS Zasiłki i pomoc w naturze - dotacja	492 688,00
00-154/SP Zasiłki okresowe - zwrot dotacji	5 000,00
<b>85215 Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>2 200 000,00</b>



00-066/OPS Dodatki mieszkaniowe	2 200 000,00
85216 Zasiłki stałe	893 389,00
00-124/OPS Zasiłki stałe - dotacja	885 389,00
00-153/SP Zasiłki stałe - zwrot dotacji	8 000,00
85219 Ośrodki pomocy społecznej	3 917 660,00
00-067/OPS Ośrodek Pomocy Społecznej - gmina	3 351 113,00
00-125/OPS Ośrodek Pomocy Społecznej - dotacja	566 547,00
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	937 210,00
00-069/OPS Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - gmina	936 210,00
00-179/SP Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zwrot dotacji	1 000,00
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	212 000,00
00-073/OPS Pomoc w zakresie dożywiania - gmina	210 000,00
00-169/SP Dożywianie - zwrot dotacji	2 000,00
85295 Pozostała działalność	2 529 270,00
00-071/SP Pozostała działalność - pomoc społeczna	140 000,00
00-072/OPS Prace społecznie-użyteczne	50 000,00
00-132/SP Pomoc dla Powiatu - Dom Pomocy Społecznej przy ul. Jagiełły	50 000,00
00-209/SP Usługi pielęgnacyjne	110 000,00
16-034/OPS Wsparcie organizacji usług społecznych	896 528,00
21-063/OPS Drugi Brzeg	582 742,00
22-021/SP Udzielenie schronienia osobom bezdomnym w schronisku lub ogrzewalni	700 000,00
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	173 000,00
85395 Pozostała działalność	173 000,00
00-192/SP Program "Rodzina+" i "Senior 60+"	160 000,00
00-193/SP Obchody Dnia Wolontariatu	13 000,00
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	1 029 500,00

<b>85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>	<b>130 000,00</b>
00-077/ED Wczesnoszkolne wspomaganie dzieci zagrożonych niepełnosprawnością	130 000,00
<b>85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>772 000,00</b>
00-078/ED Wypoczynek dzieci i młodzieży - lato i zima w mieście	165 000,00
00-079/PKT Obóz w Pleśnej	600 000,00
00-162/ZOPO Teren obozowiska w Gąskach - utrzymanie nieruchomości	7 000,00
<b>85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>32 500,00</b>
00-080/OPS Pomoc materialna dla uczniów - stypendia - gmina	30 000,00
00-167/SP Pomoc materialna - zwrot dotacji i odsetek	2 500,00
<b>85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</b>	<b>95 000,00</b>
00-210/ED Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	95 000,00
<b>855 Rodzina</b>	<b>6 015 525,00</b>
<b>85501 Świadczenie wychowawcze</b>	<b>18 000,00</b>
00-203/SP Świadczenia wychowawcze - zwrot dotacji i odsetek	18 000,00
<b>85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>265 000,00</b>
00-064/OPS Koszty postępowania wobec dłużników alimentacyjnych	150 000,00
00-152/SP Świadczenia rodzinne - zwrot dotacji i odsetek	115 000,00
<b>85504 Wspieranie rodziny</b>	<b>334 373,00</b>
00-191/OPS Asystent rodziny - gmina	334 373,00
<b>85508 Rodziny zastępcze</b>	<b>690 000,00</b>
00-147/SP Rodzina zastępcza	690 000,00
<b>85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	<b>380 000,00</b>
00-146/SP Placówki opiekuńczo-wychowawcze	380 000,00
<b>85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>4 328 152,00</b>
00-074/ED Żłobek	2 900 000,00

00-161/ED Dotacja dla żłobków niepublicznych	560 000,00
00-215/ED Dzienni opiekunowie	300 000,00
21-013/ED Budowa Żłobka w Raciborzu	568 152,00
<b>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>39 245 690,00</b>
<b>90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>4 198 115,00</b>
00-081/KM Utrzymanie i remonty kanalizacji deszczowej	1 100 000,00
00-163/KM Wykup przyłączy kanalizacyjnych	10 000,00
00-237/KM Opłaty za usługi wodne	800 000,00
00-242/KM Budowa fragmentów sieci kanalizacyjnych do granicy nieruchomości wraz z remontami sieci kanalizacyjnej	120 000,00
21-134/KM Budowa infrastruktury technicznej w ul. Greckiej	848 700,00
21-135/KM Przebudowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Węgierskiej w Raciborzu	917 525,00
22-023/KM Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Elżbiety od ul. Rudzkiej do ul. Książęcej	401 890,00
<b>90002 Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>14 826 637,00</b>
00-085/OŚ Prace związane z usuwaniem azbestu	20 000,00
00-088/KM Likwidacja dzikich wysypisk	12 000,00
00-164/KM Gospodarowanie odpadami komunalnymi	13 913 772,00
00-172/KM Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	655 865,00
00-174/KM Tworzenie warunków do selektywnej zbiórki odpadów	120 000,00
00-178/KM Działanie informacyjne i edukacyjne w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi	55 000,00
20-039/KM Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) w mieście Racibórz - etap II inwestycji	50 000,00
<b>90003 Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>3 256 879,00</b>
00-086/KM Obsługa i konserwacja tablic informacyjnych oraz utrzymanie szaleatów miejskich	127 040,00
00-087/KM Oczyszczanie miasta	3 129 839,00
<b>90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>2 400 000,00</b>
00-089/KM Kompleksowe utrzymanie terenów zieleni miejskiej	2 400 000,00

<b>90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>3 060 000,00</b>
18-021/OŚ Realizacja programu niskiej emisji z budynków jednorodzinnych	2 680 000,00
18-022/OŚ Realizacja programu ograniczenia niskiej emisji z lokali budynków wielorodzinnych	300 000,00
18-023/OŚ Realizacja programu ograniczenia niskiej emisji z obiektów niemieszkalnych i innych niekwalifikujących się do dofinansowania ze środków zewnętrznych	75 000,00
19-015/OŚ Działania kontrolne z zakresu przeciwdziałania niskiej emisji	5 000,00
<b>90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu</b>	<b>2 004 354,00</b>
00-093/ABM Pracownia Zachowanie Bioróżnorodności	5 522,00
00-094/ABM Arboretum Bramy Morawskiej	1 739 792,00
22-024/ABM Przyroda, kultura, kosmos - na szlaku wież i platform widokowych Euroregionu Silesia	241 040,00
22-025/ABM Remont pomieszczenia socjalnego	18 000,00
<b>90013 Schroniska dla zwierząt</b>	<b>662 000,00</b>
00-095/KM Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt wraz z programem opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt	662 000,00
<b>90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>3 000 000,00</b>
00-096/KM Oświetlenie ulic	2 300 000,00
00-238/KM Budowa oświetlenia ulicznego	700 000,00
<b>90095 Pozostała działalność</b>	<b>5 837 705,00</b>
00-097/KM Program znakowania i czipowania psów	8 000,00
00-098/KM Dekoracje świąteczne – remonty, zakupy, montaż i konserwacja	60 000,00
00-099/KM Elementy małej architektury na terenie miasta	100 000,00
00-100/KM Prace nie ujęte w planach szczegółowych	80 000,00
00-101/KM Prowadzenie targowiska	320 000,00
00-102/DM Utrzymanie rowów komunalnych	150 000,00
00-103/OŚ Edukacja ekologiczna	70 000,00
00-133/OŚ Pozostała działalność - ochrona środowiska	150 000,00
00-165/DM Utrzymanie rowów melioracyjnych (odwodnienie dróg gminnych)	150 000,00

00-194/OŚ Ochrona przyrody	80 000,00
00-251/PKT Zagospodarowanie bulwarów nadodrzańskich - prace naprawcze	20 000,00
00-252/OŚ Program "Czyste Powietrze"	25 000,00
21-073/IU Posadowienie szaletu publicznego przy parkingu Arboretum Bramy Morawskiej	279 705,00
21-091/KM Mur oporowy przy Placu Targowym - dokumentacja projektowa	200 000,00
21-127/IU Budowa tężni solankowej wraz z placem zabaw oraz zagospodarowaniem terenu parku pomiędzy ulicami Warszawska-Matejki-Żeromskiego w Raciborzu	1 690 000,00
22-026/KM Bieżące utrzymanie i remonty fontann i źródeł ulicznych w mieście Racibórz	130 000,00
22-027/KM Projekt Parku Zachodniego	75 000,00
22-032/KM BO - Zielone płuca Ostroga z tężnią solankową	1 000 000,00
22-033/OŚ BO - Tor zabaw dla dzieci na terenie Grody Średniowiecznego w ABM	180 000,00
22-045/KM Doposażenie placów zabaw	100 000,00
22-046/KM Zagospodarowanie skweru wraz z budową miejsc parkingowych przy ul. Rzeźniczej	200 000,00
22-047/KM Budowa wielopoziomowego parkingu przy ul. Kowalskiej	150 000,00
22-049/KM Budowa dodatkowych miejsc parkingowych przy szkole przy ul. Bojanowskiej	50 000,00
22-050/KM Punkt widokowy przy ul. Mickiewicza - etap I	120 000,00
22-051/KM Projekt zagospodarowania Rynku - konkurs	50 000,00
22-052/KM Budowa miejsc parkingowych przy ul. ABP. Józefa Gawliny	400 000,00
<b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>8 510 706,00</b>
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 841 952,00
00-105/PKT Raciborskie Centrum Kultury	2 641 952,00
22-034/PKT Adaptacja i remont pomieszczeń na zajęcia DK Strzecha	200 000,00
<b>92116 Biblioteki</b>	<b>2 102 254,00</b>
00-106/PKT Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	2 037 654,00
22-030/PKT BO - Czytam, Słucham, Gram - Biblioteka 2022	64 600,00
<b>92118 Muzea</b>	<b>2 500 000,00</b>

00-107/PKT Muzeum - wydatki remontowe i modernizacyjne	250 000,00
00-108/PKT Muzeum	2 250 000,00
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	105 000,00
00-109/MKZ Ochrona i konserwacja zabytków	105 000,00
92195 Pozostała działalność	961 500,00
00-023/PKT Memoriał im. Kaczyny i Malinowskiego	75 000,00
00-110/PKT Pozostała działalność - kultura	170 000,00
00-218/PKT Współdziałanie z organizacjami pozarządowymi (konkursy na realizację zadań w dziedzinie kultury)	300 000,00
00-247/PKT Festiwal Średniowieczny	50 000,00
00-248/PKT FRU festiwal	100 000,00
00-249/PKT Festiwal Wiatraki	50 000,00
00-250/PKT Dni Raciborza	200 000,00
21-087/PKT Historia raciborskiej Solidarności	15 000,00
21-105/RW Utworzenie centrum edukacyjnego i organizacja wystawy "Sowa" - adaptacja części budynku	1 500,00
925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	4 000,00
92503 Rezerваты i pomniki przyrody	4 000,00
00-241/OŚ Utrzymanie pomników przyrody - dotacja	4 000,00
926 Kultura fizyczna	11 389 494,00
92601 Obiekty sportowe	9 575 494,00
00-112/PKT Ośrodek Sportu i Rekreacji	2 150 000,00
00-139/ED Utrzymanie boisk typu ORLIK	100 000,00
00-202/ED Kompleksowe świadczenie zajęć nauki pływania dla uczniów szkół podstawowych w klasach I-III	450 000,00
19-049/PKT Dokumentacja techniczna modernizacji obiektów sportowych	50 000,00
21-056/PKT Rozbudowa skateparku na ul. Zamkowej	450 000,00
21-059/PKT Wynajem lodowiska sezonowego	300 000,00
21-085/PKT Raciborskie Centrum Aktywnej Integracji Społecznej	4 700 000,00

21-085/RW Raciborskie Centrum Aktywnej Integracji Społecznej	1 500,00
21-111/PKT Termomodernizacja budynku MKZ Unia Racibórz	806 000,00
21-117/PKT Transgraniczny Turniej Gier Barowych GraMy	17 994,00
22-028/PKT Punktowa naprawa dachu na hali sportowo-widowiskowej przy ul. Łąkowej 31	20 000,00
22-029/PKT Budowa śmietnika ul. Markowicka 1	30 000,00
22-053/PKT Budowa basenu zewnętrznego wraz z wodnym placem zabaw przy ul. Zamkowej 4	500 000,00
<b>92695 Pozostała działalność</b>	<b>1 814 000,00</b>
00-001/OŚ Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji	50 000,00
00-113/PKT Pozostała działalność - bieżące zadania sport	300 000,00
00-114/PKT Sport, rekreacja - programy zgłaszane przez organizacje i stowarzyszenia	1 450 000,00
22-020/ED Organizacja zawodów sportowych - pomoc dla Powiatu	14 000,00
<b>Zlecone</b>	<b>33 608 520,00</b>
<b>750 Administracja publiczna</b>	<b>717 297,00</b>
<b>75011 Urzędy wojewódzkie</b>	<b>717 297,00</b>
00-136/OR Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców	714 363,00
00-138/OR Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego	2 579,00
00-138/ZK Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego	355
<b>751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>9 500,00</b>
<b>75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>9 500,00</b>
00-115/OR Prowadzenie stałego rejestru wyborców - zlecone	9 500,00
<b>752 Obrona narodowa</b>	<b>400</b>
<b>75212 Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>400</b>
00-175/ZK Szkolenie obronne w JST	400
<b>851 Ochrona zdrowia</b>	<b>1 837,00</b>
<b>85195 Pozostała działalność</b>	<b>1 837,00</b>
00-117/OPS Pozostała działalność - ochrona zdrowia - zlecone	1 837,00

<b>852 Pomoc społeczna</b>	<b>62 352,00</b>
85219 Ośrodki pomocy społecznej	1 200,00
00-168/OPS Wynagrodzenie opiekuna prawnego	1 200,00
<b>85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>61 152,00</b>
00-120/OPS Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - zlecone	61 152,00
<b>855 Rodzina</b>	<b>32 817 134,00</b>
85501 Świadczenie wychowawcze	18 480 987,00
00-201/OPS Program 500+	18 480 987,00
<b>85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>14 147 220,00</b>
00-118/OPS Świadczenia rodzinne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego - zlecone	14 105 982,00
00-213/OPS Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	41 238,00
<b>85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>188 927,00</b>
00-119/OPS Składki na ubezpieczenie zdrowotne - zlecone	188 927,00
<b>Porozumienia z AR</b>	<b>10 000,00</b>
710 Działalność usługowa	10 000,00
71035 Cmentarze	10 000,00
00-121/KM Utrzymanie cmentarzy - porozumienia	10 000,00
<b>Porozumienia z JST</b>	<b>2 595 010,00</b>
600 Transport i łączność	577 310,00
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	577 310,00
12-083/DM Projekt budowy Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna na odcinku od DK 45 w gminie Rudnik do ul.Sportowej w Rybniku - porozumienia	407 310,00
21-120/DM Przebudowa istniejącego chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 w Raciborzu od ul. Łokietka do dworca PKP - porozumienie	80 000,00
21-121/DM Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 916 na odcinku od ul. Kołłątaja do ul. Kolonialnej w Raciborzu - porozumienie	90 000,00



<b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>156 900,00</b>
75414 Obrona cywilna	1 700,00
00-129/ZK Obrona cywilna - porozumienia	1 700,00
<b>75416 Straż gminna (miejska)</b>	<b>155 200,00</b>
00-131/SM Straż Miejska - porozumienia	155 200,00
<b>801 Oświata i wychowanie</b>	<b>10 000,00</b>
80195 Pozostała działalność	10 000,00
00-195/SP1 Nauka religii - porozumienia	10 000,00
<b>853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1 780 800,00</b>
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 780 800,00
00-075/WTZ Warsztat Terapii Zajęciowej	1 780 800,00
<b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>70 000,00</b>
92116 Biblioteki	70 000,00
00-130/PKT Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna - porozumienia	70 000,00

<b>Razem</b>	<b>259 042 800,00</b>
--------------	-----------------------

## Przychody i rozchody budżetu w 2022r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>22 282 918</b>
1	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	4 000 000
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	16 132 918
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 150 000
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>3 570 314</b>
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	3 570 314

### Plany przychodów i kosztów zakładów budżetowych na 2022r.

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>28 848 000</b>	1 060 000	22 278 000	1 410 000	4 100 000	<b>28 848 000</b>	6 755 500	20 966 600	1 125 900	0
Ośrodek Sportu i Rekreacji	<b>11 113 494</b>	200 000	7 045 500	2 900 000	967 994	<b>11 113 494</b>	4 917 000	5 996 494	200 000	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	54 000	powierzchnia (m2)	14,81	800 000
Miejski Zarząd Budynków	Remonty lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu gminy Miasta Racibórz	6	lokal (szt)	33 333,33	200 000
Miejski Zarząd Budynków	Utrzymanie terenów przydomowych	50	podwórko (szt)	2 000,00	100 000
Miejski Zarząd Budynków	Udostępnienie pomieszczeń tymczasowych	334	doba (szt)	59,88	20 000

Miejski Zarząd Budynków	Opracowanie inwentaryzacji architektoniczno-budowlanej lub aktualizacja stanów prawnych wspólnot mieszkaniowych	8	ilość (szt)	2 500,00	20 000
Miejski Zarząd Budynków	Remonty lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu gminy Miasta Racibórz celem dostosowania do potrzeb osób niepełnoprawnych	1	ilość (szt)	20 000,00	20 000
Miejski Zarząd Budynków	Bieżące utrzymanie nieruchomości przy ul. Opawskiej 81	1	ilość (szt)	50 000,00	50 000
Miejski Zarząd Budynków	Wymiana stolarki okiennej	100	ilość (szt)	2 000,00	200 000
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Zaspokajanie potrzeb i tworzenie warunków w zakresie kultury fizycznej i sportu	49 100	mieszkaniec miasta	43,79	2 150 000
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Kompleksowe świadczenie zajęć nauki pływania dla uczniów szkół podstawowych w klasach I-III	2 196	zajęcia	204,95	450 000
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Wynajem lodowiska sezonowego	1	ilość (szt)	300 000,00	300 000

**Dotacje celowe:**

1. Zmiana systemu grzewczego w lokalach mieszkalnych (MZB) – 1.000.000zł.
2. Przebudowa budynku przy ul. Katowickiej 1a - 2a wraz z termomodernizacją (MZB) – 2.850.000zł.

3. Uzbrojenie budynku przy ul. Litewskiej 1, 3 w instalację gazową oraz zmiana systemu ogrzewania na etażowe gazowe wraz z przebudową (MZB) – 250.000.000zł.
4. Transgraniczny Turniej Gier Barowych (OSiR) – 17.994zł.
5. Rozbudowa skateparku na ul. Zamkowej (OSiR) – 450.000zł.
6. Budowa basenu zewnętrznego wraz z wodnym placem zabaw przy ul. Zamkowej 4 (OSiR) – 500.000zł.

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2022r.**

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>29 722 259</b>	<b>17 447 259</b>	<b>4 310 000</b>	<b>219 994</b>	<b>5 853 059</b>	<b>7 064 206</b>	<b>12 275 000</b>	<b>0</b>	<b>4 850 000</b>	<b>3 025 000</b>	<b>4 400 000</b>
<b>600 - Transport i łączność - Suma</b>			<b>553 059</b>	<b>553 059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>553 059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
600	60013	- Drogi publiczne wojewódzkie	553 059	553 059			553 059		0				
<b>630 - Turystyka - Suma</b>			<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
630	63003	- zadania w zakresie upowszechniania	50 000	0					50 000		50 000		
<b>700 - Gospodarka mieszkaniowa - Suma</b>			<b>5 510 000</b>	<b>5 510 000</b>	<b>1 410 000</b>	<b>0</b>	<b>4 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
700	70001	- Zakłady gospodarki mieszkaniowej	5 510 000	5 510 000	1 410 000		4 100 000		0				
700	70005	- Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 000	0					150 000		150 000		
<b>730 - Szkolnictwo wyższe i nauka - Suma</b>			<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
730	73095	- Pozostała działalność	60 000	60 000		60 000			0				
<b>750 - Administracja publiczna - Suma</b>			<b>160 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160 000</b>	<b>0</b>	<b>160 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
750	75075	- Promocja jednostek samorządu terytorialnego	160 000	0					160 000		160 000		
<b>801 - Oświata i wychowanie - Suma</b>			<b>4 409 000</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 405 000</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>4 400 000</b>
801	80101	- Szkoły podstawowe	1 910 000	0					1 910 000				1 910 000
801	80104	- Przedszkola	1 400 000	0					1 400 000				1 400 000
801	80113	- Dowożenie uczniów do szkół	4 000	4 000		4 000			0				
801	80149	- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 000 000	0					1 000 000				1 000 000
801	80150	- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	90 000	0					90 000				90 000

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	
801	80195	Pozostała działalność	5 000	0						5 000		5 000		
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia - Suma</b>		<b>1 070 000</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
851	85153	Zwalczanie narkomanii	50 000	0						50 000		50 000		
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	830 000	70 000		70 000				760 000		760 000		
851	85195	Pozostała działalność	190 000	0						190 000		190 000		
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna - Suma</b>		<b>995 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>945 000</b>	<b>0</b>	<b>945 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
852	85295	Pozostała działalność	995 000	50 000		50 000				945 000		945 000		
<b>854</b>	<b>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>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>855</b>	<b>Rodzina - Suma</b>		<b>860 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>860 000</b>	<b>0</b>	<b>860 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
855	85516	System opieki nad dziećmi do lat 3	860 000	0						860 000		860 000		
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma</b>		<b>2 895 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 895 000</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>2 875 000</b>	<b>0</b>
900	90002	Gospodarka odpadami	20 000	0						20 000		20 000		
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 875 000	0						2 875 000			2 875 000	
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Suma</b>		<b>7 668 206</b>	<b>7 318 206</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>	<b>250 000</b>	<b>7 064 206</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
921	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 641 952	2 641 952				2 641 952	0					
921	92116	Biblioteki	2 172 254	2 172 254				2 172 254	0					
921	92118	Muzea	2 500 000	2 500 000			250 000	2 250 000	0					
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	50 000	0					50 000		50 000			
921	92195	Pozostała działalność	304 000	4 000		4 000			300 000		300 000			
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport - Suma</b>		<b>5 331 994</b>	<b>3 881 994</b>	<b>2 900 000</b>	<b>31 994</b>	<b>950 000</b>	<b>0</b>	<b>1 450 000</b>	<b>0</b>	<b>1 450 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
926	92601	Obiekty sportowe	3 867 994	3 867 994	2 900 000	17 994	950 000		0					
926	92695	Pozostała działalność	1 464 000	14 000		14 000			1 450 000		1 450 000			

**Plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki  
na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na  
2022r.**

dz	rozdział	dochody	wydatki
<b>Suma całkowita</b>		<b>700 000</b>	<b>700 000</b>
<b>900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma</b>		<b>700 000</b>	<b>700 000</b>
900	90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0	620 000
900	90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	700 000	0
900	90095 - Pozostała działalność	0	80 000



**Plan wydatków dofinansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na 2022r.**

Za okres: od 2022-01-01 do 2022-01-01.

Nazwa grupy	Plan wg pozycji
<b>926 Kultura fizyczna</b>	<b>4 000 000,00</b>
<b>92601 Obiekty sportowe</b>	<b>4 000 000,00</b>
<b>21-085/PKT Raciborskie Centrum Aktywnej Integracji Społecznej</b>	<b>4 000 000,00</b>

<b>Razem</b>	<b>4 000 000,00</b>
--------------	---------------------

### **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.

## **Uzasadnienie oraz materiały informacyjne BUDŻET MIASTA NA 2022r.**

Jednostki samorządu terytorialnego w 2022 roku będą gromadziły środki finansowe na cele publiczne zgodnie z przepisami ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2021r. poz. 1672 ) oraz dysponowały nimi w granicach określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.). Ustawa o dochodach JST określa źródła pozyskiwanych dochodów samorządowych, zasady ich ustalania i gromadzenia oraz przekazywania dochodów transferowych z budżetu państwa w formie subwencji ogólnej oraz dotacji celowych.

W roku 2022 jednostki samorządu terytorialnego będą funkcjonować w warunkach obciążonych dużą dozą niepewności co do realizacji dochodów. Powyższa sytuacja wynika z działania w warunkach pandemii, która oddziałuje na wszystkie sfery gospodarki, jak również nieznanne są skutki zmian wprowadzonych przez Polski Ład.

W 2009r. uchwalono nową ustawę o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.).

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.

Istotną zmianą była konieczność uchwalania przez jednostki samorządu terytorialnego budżetu, w którym bieżące wydatki budżetowe będą musiały mieć pokrycie w dochodach bieżących, powiększonych o przychody, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 5, 7 i 8 (art. 242 u.f.p.) oraz podobnie jak w latach poprzednich stosowanie dla każdej JST indywidualnego wskaźnika zadłużenia, który uzależniony jest od limitowanego poziomu wypłat na obsługę długu (art. 243 u.f.p.).

Istotna – z punktu widzenia art. 243 u.f.p. – jest analiza dochodów budżetowych w podziale na bieżące i majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu

przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. O ile dochody bieżące zapewniają cykliczny i przewidywalny wpływ do budżetu, o tyle charakter dochodów majątkowych jest incydentalny i w dużym stopniu nieprzewidywalny. Konstrukcja indywidualnego wskaźnika zadłużenia uzależnia w sposób istotny jego poziom od osiągniętych przez JST dochodów bieżących. Im wyższa ich realizacja, tym większe możliwości zadłużania się.

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

Ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw wprowadziła przepisy na mocy których :

- w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art.242 ust. 1i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2021 r. poz.305) dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, tj. wolne środki.

- w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek z tej relacji w poszczególnych latach.

Większość gmin musi skorzystać z tej możliwości bowiem w roku 2021 jednostki samorządu terytorialnego otrzymają dodatkowo z budżetu państwa uzupełnienie subwencji ogólnej Racibórz otrzyma kwotę 8.980.342zł. która stanowić będzie dochód roku 2021.

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 2022r. planuje się uzyskać dochody w wys. **240.330.196zł.**

Dodatkowo w celu zrównoważenia budżetu zostały wprowadzone przychody w wysokości **22.282.918zł.**, w tym:

- wolne środki z lat poprzednich – 16.132.918zł.,
- pożyczki na realizację ograniczenia niskiej emisji - 2.150.000zł.,

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 4.000.000zł.

W celu zachowania płynności finansowej Prezydent Miasta został upoważniony do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do wysokości 10.000.000zł.

Wydatki budżetu miasta zaplanowane zostały w wys. **259.042.800zł.**

W budżecie miasta zabezpieczone zostały środki na spłatę przypadających na 2022r. rat pożyczek i kredytów zaciągniętych na realizację zadań w wysokości **3.570.314zł.** W ramach rozchodów m in. zabezpieczono środki na spłatę kredytu zaciągniętego w 2012 roku w związku z realizacją zadania „Budowa ośrodka sportowego – krytej pływalni” współfinansowanego ze środków Ministerstwa Sportu w wysokości 1.100.000zł. (wysokość raty w 2022 roku) - kwota ta stanowi najwyższą ratę do spłaty w roku budżetowym 2022.

Nadal największy kwotowo wpływ na kształt budżetu ma realizacja Programu 500+, na zadanie to w 2021 roku zaplanowano kwotę 45.204.236zł, zaś w 2022 roku 18.480.987zł. W ciągu roku obsługę programu przejmie ZUS

Klasyfikację budżetową w 2017 roku uzupełniono o nowy dział znaczący pod względem poziomu wydatków - Rodzina. Plan dochodów i wydatków zleconych w tym dziale pierwotnie w 2022 roku został ustalony na poziomie 32.817.134zł.

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 (tj. Dz. U z 2014r., poz. 1053 z późn. zm.). Rozporządzenie to w brzmieniu na rok 2022 zawiera liczne zmiany uwzględnione w projekcie budżetu na 2022 rok.

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

<i>dochody na zadania własne</i>	204 116 666
<i>przychody</i>	22 282 918
<i>dotacje – zlecone</i>	33 608 520
<i>dotacje - porozumienia</i>	2 605 010
<b>SUMA</b>	<b>262 613 114</b>

1

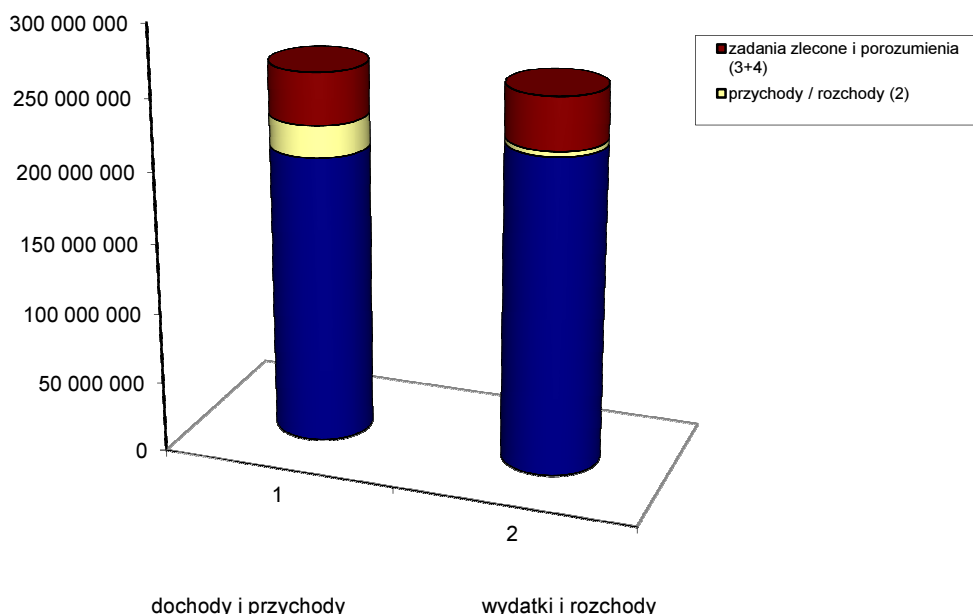
2

3

4

<i>wydatki na zadania własne</i>	222 829 270
<i>rozchody</i>	3 570 314
<i>wydatki – zlecone</i>	33 608 520
<i>wydatki – porozumienia</i>	2 605 010
<b>SUMA</b>	<b>262 613 114</b>

Poniżej przedstawiono dane zawarte w tabelach w formie graficznej



**Wykres 1 – Struktura planu pierwotnego budżetu na 2022r.**

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 18.712.604zł. pokryty zostanie pożyczkami, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu i wolnymi środkami.

Zaplanowany na 2022 rok deficyt dla Miasta Racibórz stanowi 7,78% planowanych dochodów budżetowych.

Niezwykle istotne z punktu widzenia finansów samorządów jest rozwiązanie obligatoryjne przypisujące indywidualne wskaźniki zadłużenia do konkretnych samorządów, wskaźniki te są uzależnione od sytuacji finansowej danej jednostki. Bez wątplenia ma to wpływ na stopniowe ograniczanie długu publicznego, przez część JST postrzegane jest jednak jako ograniczenie możliwości rozwoju – samorządy mogą ograniczać wydatki majątkowe. Ma temu zapobiec Rządowy Program Inwestycji Strategicznych.

W większym zakresie z kredytów, pożyczek i papierów wartościowych mogą korzystać samorządy dysponujące nadwyżką dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Ograniczenie - na podstawie art.243 u.f.p. – możliwości spłaty kredytów i pożyczek winno spowodować utrzymującą się tendencję do wyższej dynamiki dochodów niż długu. Sektor samorządowy w latach poprzednich zaczął ograniczać zaciąganie krajowego długu zwrotnego.

Sytuacja ta może jednak ulec zmianie ze względu na możliwy ubytek dochodów będący skutkiem pandemii oraz niektórych rozwiązań w zakresie Polskiego Ładu.

Aby zapobiec negatywnym skutkom powstał Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - to nowa forma wsparcia inwestycji samorządów, która ma pomóc odbudować gospodarkę dotkniętą gospodarczymi skutkami pandemii COVID – 19 i pobudzić inwestycje we wszystkich regionach Polski. Samorządy w całym kraju dostaną nawet do 95 proc. Bezzwrotnego dofinansowania kosztów ponoszonych na inwestycje. Łącznie wsparcie z programu, w wysokości 24 mld zł. otrzyma 2785 jednostek samorządu terytorialnego.

Przedłożony projekt budżetu na 2022 rok zakłada uzyskanie kwoty 13.660.000zł. ze sprzedaży nieruchomości gminnych.

Dochody bieżące w 2022 roku ustalono na poziomie 213.238.071zł, majątkowe zaplanowano w wysokości 27.092.125zł.

Wydatki bieżące w 2022 roku ustalono na poziomie 221.458.726zł, majątkowe zaplanowano w wysokości 37.584.074zł.

Zachowana została więc w planie 2022 roku zasada wynikająca z przepisów ustawy o finansach publicznych zmienionej ustawą o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw mówiąca, że: na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o przychody o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Wydatki majątkowe będą więc finansowane z wolnych środków z lat poprzednich pożyczek oraz przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. Wydatki bieżące zaplanowane w 2022 roku przekraczają o kwotę 8.220.655zł. dochody bieżące, co spowodowane jest planowanym na dzień 28 grudnia bieżącego tj. 2021 roku przekazaniem środków na uzupełnienie subwencji ogólnej (w wysokości 8.980.342zł), mającej uzupełnić dochody 2022 roku.

## 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 2021 był osiemnastym rokiem, w którym JST funkcjonowały w warunkach stabilnych zasad kształtowania dochodów i ósmym, w którym miał zastosowanie indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia, określony w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Uchwalona w ramach Polskiego Ładu ustawa z 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz 1927) wprowadziła szereg zmian dotyczących zasad finansowania samorządów.

W ocenie autorów rozwiązania wdrażane w ramach Polskiego Ładu zwiększą przewidywalność dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Wprowadzone nią regulacje mają pełnić funkcje stabilizujące i wzmacniające wobec finansów JST. Ustawa ta ma zwiększyć przewidywalność dochodów budżetowych, tak by były one mniej narażone na wahania koniunktury gospodarczej oraz skutki wprowadzanych zmian prawnych, powinna też wzmocnić potencjał inwestycyjny JST.

Ustawa ta m.in.:

- wprowadza nową część subwencji ogólnej dla gmin, powiatów i województw, tj. część rozwojową;

- określa nowe zasady ustalania kwot udziałów JST we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, opierając je na prognozach tych wpływów, czasowo uelastycznia reguły fiskalne określone w ustawie o finansach publicznych w odniesieniu do JST;

- tworzy podstawy prawne do przekazania JST w 2021 r. z budżetu państwa 8 mld zł na uzupełnienie subwencji ogólnej.

Algorytm podziału ma się opierać na udziale JST w podatku dochodowym od osób fizycznych planowanym na 2022 rok , uwzględnia też poziom zamożności JST.

Obowiązywać ma reguła dochodowa zapewniająca długookresową stabilizację finansową. To oznacza, że planowane łączne dochody samorządów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych PIT i CIT na dany rok budżetowy nie mogłyby być



niższe niż dochody wykonane z roku poprzedzającego rok bazowy indeksowane wskaźnikiem średniookresowej, tj. 8 letniej dynamiki PKB.

Wpływ zmian w finansowaniu samorządów na budżet Miasta Racibórz obrazują poniższe tabele.

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów gminy Racibórz w latach 2013-2020 oraz planu na 2022r. (kwotowo i udziałami).

Wyszczególnienie	Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach								Struktura planu dochodów Gminy Racibórz w 2022r.
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
	zł.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dochody pozostałe	114 664 061	128 706 493	116 776 387	122 737 865	128 574 590	135 419 860	143 032 813	170 906 970	161 726 225
Dotacje zlecone + porozumienia	10 106 568	10 931 904	11 457 459	30 143 330	37 620 772	39 627 358	50 982 248	65 211 032	36 213 530
Subwencje	28 642 902	29 529 241	29 971 532	30 692 494	30 990 226	32 704 706	36 858 906	36 557 818	42 390 441

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2013 – 2020 oraz planu na 2022r.

Wyszczególnienie	Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach								Struktura planu dochodów Gminy Racibórz w 2022r.
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
	%								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dochody pozostałe	74%	76%	74%	67%	65%	65%	62%	63%	67%
Dotacje zlecone + porozumienia	7%	6%	7%	16%	19%	19%	22%	24%	15%
Subwencje	19%	18%	19%	17%	16%	16%	16%	13%	18%

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2013 – 2020 oraz planu na 2022r.

W strukturze dochodów wykonanych ogółem Gminy Racibórz w 2020r. dochody pozostałe i subwencje stanowiły łącznie 76,0%, a dotacje celowe 24,0%.

W porównaniu do analogicznego okresu roku 2013r. udział subwencji i dotacji w strukturze dochodów ogółem uległ zmianie, wzrosło znaczenie dotacji. W planie dochodów na 2022r. dochody pozostałe i subwencje stanowią łącznie 85,0%, a dotacje celowe 15,0%. Struktura planu na 2022 rok w porównaniu z latami 2013-2020 uległa

zmianie, znacząco spadł udział dotacji, ich poziom kwotowo i udziałami jest niższy niż subwencji. Stosunkowo duży udział (kwotowo) dotacji w dochodach roku 2020 i 2021 wiąże się m. in. z otrzymywaniem przez gminy dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, alimentacyjnych, realizacją programu „Rodzina 500+” w rozszerzonym zakresie oraz z porozumieniami dotyczącymi inwestycji drogowych. W części roku 2022 program 500+ obsługiwany będzie przez inny podmiot tj. ZUS.

Dużą dynamiką wzrostu w latach 2008-2015 (przyjmując, że rok poprzedni = 100%) cechowały się dochody pozostałe i subwencje. Świadczy to o znaczącym wpływie ww. ustawy, w tym okresie na kształt dochodów gminy. Dynamika wzrostu dochodów pozostałych w 2005r. wyniosła 129% (co ściśle związane jest ze znacznym wzrostem dochodów ze sprzedaży składników majątkowych – Kamieniok - oraz podatków i opłat), w 2006r. 94%, w 2007r. 118,5%, w 2008r. 125,8%, w 2009r. 111,8%, w 2010r. 89%, w 2011r. 90%, w 2012r. 104,2%, w 2013r. 105,1% w 2014r. 112,2%, w 2015r. 91%, w 2016r. 105,1%, w 2017r. 104,7%, w 2018r. 105,3%, w 2019r. 105,6%, W 2020r 119%. Duży wpływ na dynamikę dochodów mają wpływy ze sprzedaży majątku oraz środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej.

Od 2015 roku widocznie maleje udział dochodów własnych gminy na rzecz dotacji z budżetu państwa i subwencji, co ma ujemny wpływ na samodzielność finansową Miasta Racibórz.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zwiększyła samodzielność ekonomiczną JST podnosząc w dochodach udział dochodów własnych, w tym w gminie Racibórz z 65% w 2003r. do 70% w 2004r. Tendencja ta utrzymywała się do 2015 roku. W 2022r. planowany udział wynosi 67%, zmiany dotyczące sposobu finansowania zadań zniwelowały planowany wpływ ustawy na strukturę dochodów gmin.

Silniejsze uzależnienie dochodów gmin w latach 2004 – 2021 od poziomu rozwoju swojego terenu w wyniku podniesienia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych zaostrzyło różnice w poziomach osiągniętych przez nie dochodów. Uzależniło też silniej poziom dochodów od wahań koniunktury. Pogłębiłone zostały różnice w zamożności gmin.

Wprowadzone programy rządowe o charakterze prorodzinnym i proinwestycyjnym niwelują różnice w poziomie dochodów gmin ograniczając jednak ich samodzielność wydatkową.

Polski Ład zaś całkowicie zrewolucjonizował wpływ gmin na wykonane dochody.

W roku 2022 szacuje się, że dochody z tytułu PIT i CIT spadną, zaplanowano spadek o 2.661.167zł., widoczna jest tendencja do nakładania na gminy nowych zadań obowiązkowych bądź przejmowania zadań JST wyższego szczebla, może to oznaczać ograniczenie wydatków pochodzących ze środków własnych na inwestycje i remonty kwotowo i udziałami. W rezultacie gminy będą musiały realizować często liczniejsze zadania z porównywalnych bądź mniejszych środków finansowych.

Zapobiegnie temu wprowadzenie nowej części subwencji ogólnej, tj. części rozwojowej, która zapewnić ma stałe wsparcie samorządów w obszarze inwestycyjnym.

Szacuje się, że w 2022r. wskaźnik wzrostu gospodarczego wyniesie 4,3%, inflacja wyniesie 2,8%.

<b>Rok</b>	<b>Wzrost gospodarczy</b>	<b>Inflacja</b>
2011	3,5%	2,3%
2012	4,0%	2,8%
2013	2,2%	2,7%
2014	2,5%	2,4%
2015	3,8%	2,3%
2016	3,8%	1,7%
2017	3,6%	1,8%
2018	3,8%	2,3%
2019	3,8%	2,3%
2020	3,7%	2,5%
2021	4,0%	1,8%
2022	4,3%	2,8%

*Źródło: Założenia do budżetu państwa na lata 2011 – 2022*

Zakres i rodzaj powierzonych samorządowi terytorialnemu zadań publicznych oraz kształt systemu finansowego samorządu terytorialnego określają zakres jego samodzielności. 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. Zwykle niski poziom deficytu lub jego brak w stosunku do dochodów świadczy o stabilnej sytuacji finansowej gminy. Zaplanowany dla Raciborza na 2022r. deficyt w wysokości 18.712.604zł. pokryty zostanie pożyczkami, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu i wolnymi środkami.

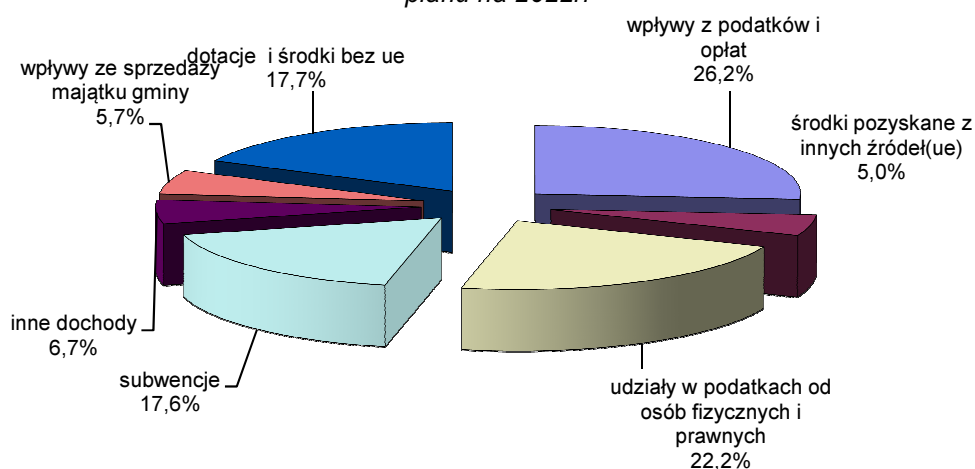
W roku 2019 planowany deficyt wynosił 15.724.197zł. w roku 2020 5.485.859zł, zaś w 2021 roku 10.774.390zł.

Prawną granicą dla wielkości długu publicznego JST jest art. 243 u.f.p., który wyznacza - odmiennie niż było to uregulowane w ustawie o finansach publicznych z 2005r. – jeden próg zadłużenia liczony od 2014r. indywidualnie dla każdej z JST. Co prawda, regulacja wynikająca z art. 243 u.f.p. miała po raz pierwszy zastosowanie przy konstruowaniu budżetów na 2014r. W Gminie Racibórz wskaźnik relacji zobowiązań do dochodów w 2014r. wyniósł 19%. Średni wskaźnik dla JST w 2014r. wynosił 37,1%. Planowany na koniec 2022r. w gminie Racibórz wskaźnik wynosi 15%. Łączna kwota długu planowana na koniec 2022r. wynosi 36.176.005zł.

Strukturę dochodów Gminy Racibórz (plan pierwotny) w latach 2016 – 2022 przedstawia poniższa tabela i wykresy.

źródło dochodu	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
wpływy z podatków i opłat	46 589 464	48 559 540	49 126 017	50 098 157	52 438 914	56 815 453	62 972 137
środki pozyskane z innych źródeł (ue)	5 019 295	2 472 921	7 163 199	9 416 477	6 574 860	7 755 778	12 117 950
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	39 500 000	41 000 000	46 518 356	52 000 000	55 255 397	56 032 525	53 371 358
subwencje	30 752 628	31 146 457	32 293 766	35 104 582	35 876 031	40 165 989	42 390 441
inne dochody	14 231 973	13 379 930	13 467 008	16 066 571	13 032 856	14 727.120	13 284 624
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	7 000 000	9 274 333	7 574 878	8 980 000	12 555 000	10 080 000	13 660 000
dotacje i środki bez ue	15 413 776	41 032 879	42 107 020	42 048 436	77 028 134	75 005.617	42 533.686
<b>RAZEM</b>	<b>158 507 136</b>	<b>186 866 060</b>	<b>198 310 244</b>	<b>213 714 223</b>	<b>252 761 192</b>	<b>260 582 482</b>	<b>240 330 196</b>

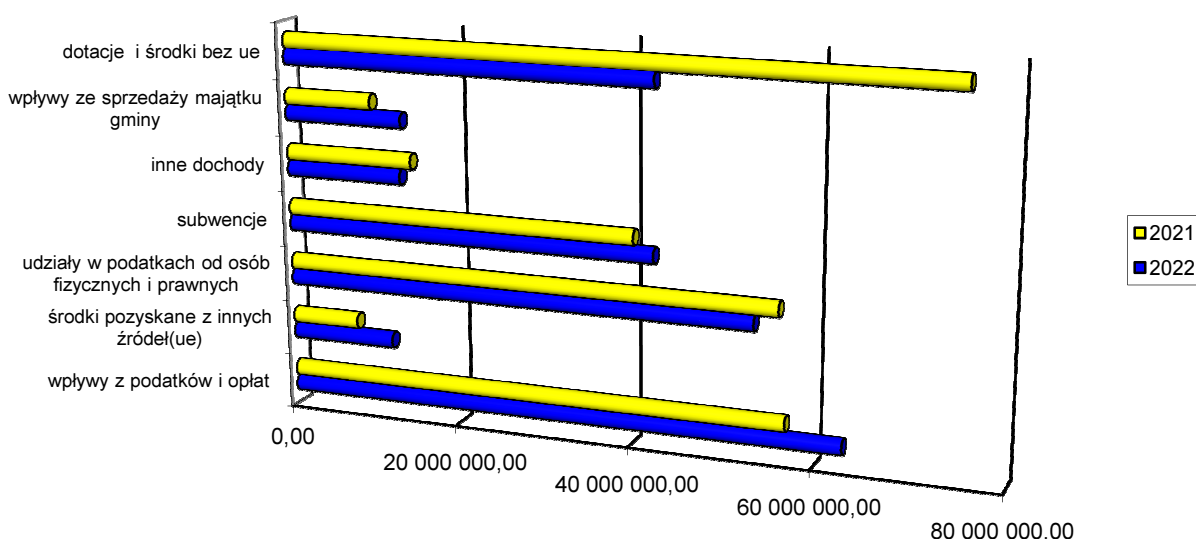
Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2016-2021 oraz planu na 2022r.



**Wykres 2 – Struktura dochodów na 2022r.**

Największy udział w strukturze dochodów na 2022r. mają wpływy z podatków i opłat tj. 26,2% oraz udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych tj. 22,2%, wpływy ze sprzedaży majątku gminy stanowią 5,7%, inne dochody 5,0 % a subwencje stanowią 17,6% planu. Środki pozyskane z innych źródeł(ue) stanowią 5,0% planu dochodów.

Struktura planu dochodów na 2022r. jest zbliżona struktury planu pierwotnego na 2021r.



**Wykres 3 – Wielkość i struktura dochodów (plan pierwotny) w 2021r. i projekt na 2022r.**

Zmalało znaczenie dotacji. Kwotowo w 2022r. w wyższej wysokości niż w 2021r. zaplanowano wpływy z podatków i opłat, subwencje, środki pozyskane z innych źródeł (ue) wpływy ze sprzedaży majątku gminy oraz subwencje. W roku 2022 gmina otrzyma refundację środków prefinansowanych na realizację zadań unijnych. Plan dochodów obarczony jest pewnym ryzykiem błędu ze względu na pandemię i wynikający z niej brak stabilizacji ekonomicznej. Dodatkowo mimo mechanizmu korygującego nie do końca znane są skutki gospodarcze wprowadzenia Polskiego Ładu.

Dochody budżetu miasta w 2021r. oszacowane zostały w wys. **254.249.482zł.**

Dochody budżetu miasta w 2022r. oszacowane zostały w wys. **240.330.196zł.** i są tworzone z następujących źródeł:

- 1) Wpływy z podatków i opłat 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, opłaty targowej, opłaty

skarbowej, opłaty za odpady oraz odsetki od nieterminowego realizowania tych należności. Dochody w tych należnościach oszacowane zostały na kwotę **62.972.137zł**. Szacunku dokonano opierając się na analizie wykonania dochodów w 2021r. i 2020r. oraz uwzględniając zmiany wprowadzone nowelizacją przepisów prawa. W 2021r. wysokość planu w tej kategorii wynosiła 56.815.453zł. 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:

- a) podatek od środków transportowych – stawki w 2014r. zostały przeliczone wskaźnikiem wzrostu 0,9%, z uwzględnieniem parametrów pojazdów oraz ich wpływu na środowisko, wprowadzono obowiązujące stawki minimalne oparte o kurs euro. W latach 2015 - 2022 stawki nie zmieniono. W opisanym czasie dokonano odmiennego rozróżnienia stawek dotyczących autobusów ze względu na liczbę miejsc do siedzenia, ilością graniczną są 22 miejsca. Dochody zaplanowano na łączną kwotę 890.000zł., z tego 430.000zł. dotyczy osób prawnych, zaś 460.000zł. osób fizycznych.
- b) podatek od nieruchomości – stawki na 2015r. zostały zwaloryzowane wskaźnikiem 0,4% w stosunku do stawek obowiązujących w 2014r.. Stawki na 2016 oraz 2017 rok nie uległy zmianie. W 2016r. wprowadzono trzy kategorie stawek, dotyczą one budynków lub ich części zajętych na wielostanowiskowe garaże wielokondygnacyjne, gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych oraz gruntów niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji. W roku 2018 stawki przeliczono wskaźnikiem 1,9%, w 2019 roku wskaźnikiem 1,6%, w 2020 wskaźnikiem 1,8%, zaś w 2021 Rada Miasta obniżyła proponowane przez Prezydenta Miasta stawki o połowę. Na rok 2022 obecne stawki przeliczono wskaźnikiem 5% Zaplanowane stawki są niższe od stawek maksymalnych Zwolniono z podatku budynki, budowle i grunty zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, z wyjątkiem części wykorzystywanych na prowadzenie działalności gospodarczej, zrezygnowano z odrębnej kategorii opodatkowania dla garaży wielostanowiskowych. Dochody zaplanowano na łączną kwotę 41.500.000zł., z tego 33.500.000zł. dotyczy osób prawnych, zaś 8.000.000zł. osób fizycznych. Wcześniejsza nowelizacja prawa wprowadziła zwolnienia dla

nieruchomości gminnych, które nie są wykorzystywane do prowadzenia działalności gospodarczej.

- 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 2022r. przyjęta została kwota subwencji ogólnej określona przez Ministerstwo Finansów w wysokości **42.390.441zł.**, w tym:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej - 36.761.396zł.,
- b) część równoważąca subwencji ogólnej - 1.169.281zł.,
- c) część wyrównawcza subwencji ogólnej - 4.459.764zł.

W planie pierwotnym na 2021r. wysokość subwencji wynosiła 40.165.989zł.

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 (2020r.), w 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.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową subwencji wyrównawczej otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Polski Ład - tj. uchwalone przepisy wprowadziły nową część subwencji ogólnej, tj. część rozwojową, zapewnić ma ona stałe wsparcie samorządów w obszarze inwestycyjnym. Miasto Racibórz w ramach Programu Inwestycji Strategicznych otrzymało kwotę 18.050.000zł.

- 3) Udziały w podatku dochodowym stanowiącym dochód budżetu państwa od osób fizycznych i prawnych. Do budżetu na 2022r. przyjęto kwotę **53.371.358zł.** Wielkość wpływów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych została przyjęta na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Wysokość planu udziałów gminy w podatkach w planie pierwotnym na 2021r. wynosiła 56.032.525zł.

W 2022 roku kwota udziałów jest znana przed rozpoczęciem roku budżetowego, kwoty będą przekazywane w stałych i równych miesięcznych transzach. Obowiązywać będzie

korekta *ex post*. Ewentualna korekta dokonywana będzie nie w danym, ale w kolejnym roku budżetowym następującym po roku, w którym wpłata była zawyżona lub zaniżona.

4) Środki pozyskane z innych źródeł ( UE) w wysokości **12.117.950zł.** dotyczą przede wszystkim zadań: „Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków mieszkalnych w Raciborzu”, „Seniorzy poznają Ostrawę i Racibórz”, „Wysoka jakość edukacji przedszkolnej w mieście Racibórz ”, „Wspólna organizacja CZ-PL działalności kulturalnej dwóch największych miast Euroregionu Silesia”, „Wysoka jakość edukacji w Mieście Racibórz”, „Wsparcie organizacji usług społecznych”, „Drugi Brzeg”, „Poprawa stanu środowiska naturalnego w mieście Racibórz poprzez oczyszczenie miasta z odpadów zawierających azbest”, „Zagospodarowanie bulwarów nadodrzańskich – lewy brzeg Odry”, „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) w mieście Racibórz” pierwszy i drugi etap inwestycji, „Wsparcie rozwoju OZE na terenie Miasta Racibórz”.

5) Wpływy ze sprzedaży majątku gminy oszacowane zostały na kwotę **13.660.000zł.**

Na dochód ten składa się m.in.:

a) sprzedaż lokali – 7.600.000zł., w tym:

- lokale mieszkalne:

w trybie przetargu (30 – na kwotę 3.600.000zł.),

w trybie bezprzetargowym (60 na kwotę 3.500.000zł.),

- lokale użytkowe ( na kwotę 500.000zł.),

b) sprzedaż nieruchomości zabudowanych (4) na kwotę 1.750.000zł.,

c) sprzedaż nieruchomości rolnych (40 działek, 10 kompleksów na kwotę 1.000.000zł.),

d) sprzedaż nieruchomości niezabudowanych na łączną kwotę 3.250.000zł.

e) sprzedaż działek gruntu na poprawę zagospodarowania nieruchomości przyległych na kwotę 60.000zł.

6) Dotacje i środki zaplanowano w wysokości **42.533.686zł.**, w tym min. dotacje na:

a) zadania własne:

- Ośrodek Pomocy Społecznej – 566.547.,

- zasiłki i pomoc w naturze – 492.688zł.,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 91.530zł.,

- zasiłki stałe –885.389zł.,

- pomoc w zakresie dożywiania – 244.313zł.,

- dokumentację dotyczącą przebudowy dróg – 178.057zł.,



- upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego – 2.200.000zł.,

b) zadania zlecone:

- Śląski Urząd Wojewódzki (Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, Wydział Zarządzania Kryzysowego) – 717.297zł.,
- stały rejestr wyborców – 9.500zł.,
- koszty wydawania decyzji na świadczenia opieki zdrowotnej – 4.400zł.,
- szkolenie obronne w JST – 400zł.,
- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 14.105.982zł.,
- wynagrodzenie opiekuna prawnego – 1.200zł.,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 188.927zł.,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 61.152zł.,
- program 500+ - 18.480.987zł.,
- wsparcie kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” – 41.238zł.

c) zadania realizowane na podstawie porozumień:

- utrzymanie grobownictwa wojennego – 10.000zł.,
- Projekt budowy Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyzna na odcinku od DK 45 w gminie Rudnik do ul. Sportowej w Rybniku – 407.310zł.,
- obrona cywilna – 1.700zł.,
- Straż Miejska – 155.200zł.,
- nauka religii – 10.000zł.,
- Prowadzenie WTZ – 1.780.800zł.,
- Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna – 70.000zł.,
- przebudowa istniejącego chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 w Raciborzu na odcinku od ul. Łokietka do dworca PKP., - 80.000zł.,
- przebudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 916 – 90.000zł.

7) Na pozostałe dochody składają się:

- a) stanowiące dochody działu 801 – Oświata i wychowanie – 3.656.573zł.,
- b) pozostałe na kwotę 9.628.051zł. 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, renty planistycznej opłat

w Żłobkach, Domu Pomocy Społecznej i Dziennym Domu Pomocy Społecznej. Ponadto ujęto tu planowaną opłatę za zajęcie pasa jezdni, płatne parkowanie i obóz w Pleśnej,

Dochody zaplanowane na rok 2022 mogą podlegać wahaniom, plan obarczony jest ryzykiem błędu wynikającym z sytuacji ukształtowanej epidemią. Kondycja finansowa lokalnych firm i zarobki mieszkańców są powiązane z możliwością prowadzenia działalności gospodarczej przez podmioty i popyt na ich produkty czy usługi. Gospodarka stanowi system naczyń połączonych, zaś reakcja na gwałtownie zmieniające się warunki ekonomiczne (ich pogorszenie) jest zwykle wydłużona w czasie, co powoduje osłabienie kondycji wielu podmiotów lub ich upadłość. Koniunktura gospodarcza miasta ma bezpośrednie przełożenie na realizowane dochody własne, głównie wpływy z podatków i opłat.

Zmienia się też sposób przekazywania udziałów w podatku PIT i CIT,. Nowe regulacje zakładają wprowadzenie tzw. „Reguły dochodowej” zapewniającej długookresową stabilizację finansową. W świetle reguły stabilizującej planowane łączne dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych PIT i CIT nie mogłyby być ustalane na dany rok budżetowy na poziomie niższym niż łączne dochody z PIT i CIT wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy indeksowane wskaźnikiem średniookresowej dynamiki PKB.

Reguła namnażałaby dochody wskaźnikiem średniookresowej, czyli ośmioletniej dynamiki PKB. Taki okres wynika z przeciętnej długości cyklu koniunkturalnego. Jego zastosowanie w tej nowej regule samorządowej miałoby także charakter antycykliczny, czyli korzystny szczególnie w okresie gorszej koniunktury.

Resort finansów zakłada, że w wyniku wdrożenia reguły stabilizującej dochody samorządów będą odporne na skutki wynikające ze zmian prawnych wprowadzanych w przepisach podatkowych oraz mniej podatne na wahania cyklu koniunkturalnego.

Środki pozyskane przez Miasta Racibórz z programu inwestycji strategicznych w wysokości 18 050.000zł. zostaną zaplanowane po stronie dochodów w ciągu roku budżetowego.

Środki te dotyczą dofinansowania wydatków przeznaczonych na przebudowę ulicy Rybnickiej po ustaleniu sposobu i terminu realizacji zadania.

## Wydatki budżetu miasta

Wydatki budżetowe zostały zaplanowane w wysokości **259.042.800zł.**, w tym:

- 1) wydatki majątkowe na poziomie 37.584.074zł., z tego:
  - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 37.584.074zł.,
- 2) wydatki bieżące na poziomie 221.458.726zł., z tego:
  - a) wydatki jednostek budżetowych – 157.020.723zł.,
  - b) dotacje na zadania bieżące – 20.826.206zł.,
  - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 37.965.152zł.,
  - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1.981.645zł.,
  - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 1.265.000zł.,
  - f) obsługa długu – 2.400.000zł.

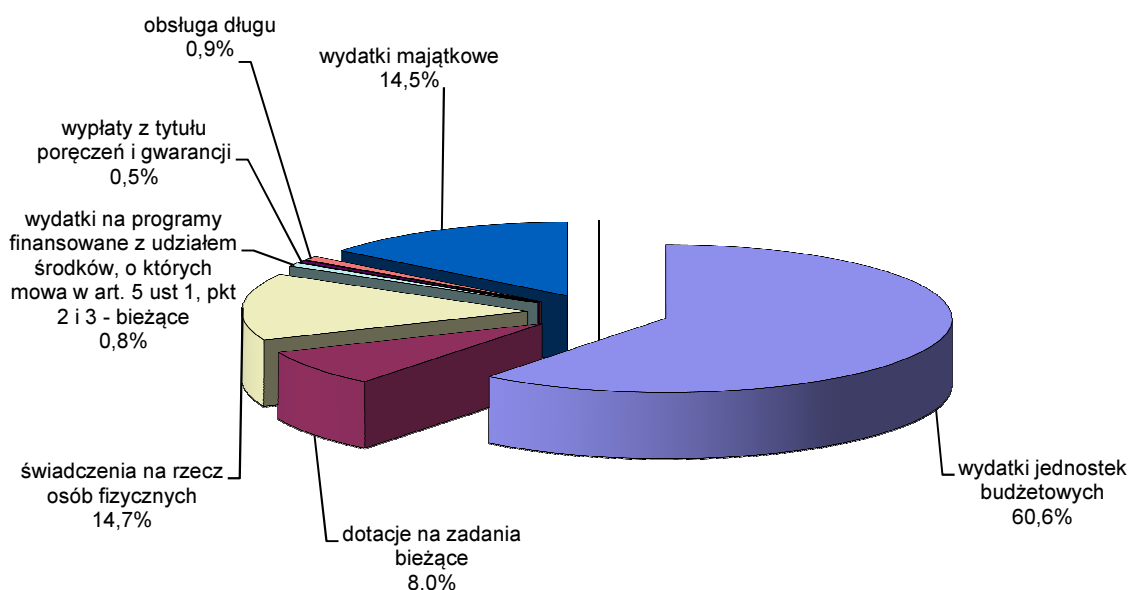
Podczas planowania założono w jednostkach i zakładach budżetowych następujące maksymalne wskaźniki do planowania poszczególnych grup wydatków:

- wynagrodzenia osobowe wynikające z etatyzacji zostały zwiększone w celu zabezpieczenia środków na wcześniejsze regulacje wynagrodzeń, podwyżki płacy minimalnej oraz dodatki stażowe, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne,
- pozostałe wydatki bieżące – wzrost na poziomie zapewniającym realizację zadań gminy.

Wielkość wydatków w 2022r. w poszczególnych grupach obrazuje poniższa tabela i wykres.

Rodzaj wydatku	kwota	udział
wydatki jednostek budżetowych	157 020 723	60,6%
dotacje na zadania bieżące	20 826 206	8,0%
świadczenia na rzecz osób fizycznych	37 965 152	14,7%
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - bieżące	1 981 645	0,8%
wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	1 265 000	0,5%
obsługa długu	2 400 000	0,9%
wydatki majątkowe	37 584 074	14,5%
<b>Razem</b>	<b>259 042 800</b>	<b>100,0%</b>

Poniżej przedstawiono strukturę wydatków na 2022r.



**Wykres 4 – Struktura wydatków na 2022r.**

Poniższa tabela obrazuje zmiany wielkości wykonania w latach 2016-2020 oraz pierwotnego planu na 2021r. i 2022r. wydatków dla gminy Racibórz.

rodzaj wydatku	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
wydatki inwestycyjne i majątkowe	19 743.340	31 338 845	32 136 831	33 946 628	24 358 221	40 2506 30	37 584 074
wynagrodzenia i pochodne	61 832 501	65 284 778	71 419 119	75 154 647	77 297843	80 354 364	87 526 004
pozostałe wydatki bieżące	83 874 989	91 978.274	95 393 240	108 038 790	121 407644	131 485 926	113 106 516
Dotacje bieżące	14 249 883	15 554 253	17 620 828	17 992 257	19931 462	19 430 952	20 826.206
<b>RAZEM</b>	<b>179 700 713</b>	<b>204 156 150</b>	<b>216 570 018</b>	<b>235 132 322</b>	<b>242 955 170</b>	<b>271 521 872</b>	<b>259 042 800</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2016-2020 oraz planu na 2021r. (uchwała budżetowa) i 2022r.

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

Muszą też brać pod uwagę faktyczne możliwości spłaty zaciąganych zobowiązań. Wskaźnik zadłużenia dla Miasta Racibórz w 2020 roku wyniósł 15,67%.

Do budżetów JST na 2022 rok zastosowanie miały nowe regulacje ograniczające poziom spłat zadłużenia oraz wydatków na jego obsługę zawarte w art.243 u.f.p. W 2022r. zaplanowano rozchody z tytułu spłaty długu w wysokości 3.570.314zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych i majątkowych w latach 2011 - 2020 wynosiło odpowiednio: 18.851.694zł., 18.095.947zł., 32.281.237zł., 31.248.756zł., 21.802.693zł., 19.743.340zł., 31.338.845zł. 32.136.831zł., 33.946.628zł. oraz 24.358.821zł.

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 i przeznaczone na wynagrodzenia. Główny wpływ na poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne mają skutki zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w placówkach prowadzonych przez Miasto Racibórz oraz konieczność zapewnienia realizacji kolejnych zadań nałożonych na samorządy powodująca wzrost zatrudnienia, przewidziano też regulacje wynagrodzeń w zakresie wzrostu płacy minimalnej.

Udział wynagrodzeń i pochodnych w roku 2020 w wydatkach bieżących budżetu Miasta Racibórz wyniósł 35,35%, planowany na 2022 rok to 33,78%.

Na ogólną kwotę dotacji w 2022 roku w wysokości 29.722.288zł. składają się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych – 17.447.259zł., z tego dotacje przedmiotowe – 4.310.000zł., celowe – 219.994zł., celowe inwestycyjne – 5.853.059zł. oraz podmiotowe – 7.064.206zł.,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 12.275.000zł., z tego dotacje celowe – 4.850.000zł., celowe inwestycyjne – 3.025.000zł. oraz podmiotowe – 4.400.000zł.

Największy kwotowy udział tj. 113.106.516zł. mają pozostałe wydatki bieżące, wydatki inwestycyjne i majątkowe stanowią kwotę 37.584.074zł., w ramach tych wydatków realizowane będą zadania:

Nazwa grupy	Plan wg pozycji
<b>010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>60 000,00</b>
21-021/OŚ Zabezpieczenie ul. Chorwackiej i Dolnej przed splywem wód opadowych	60 000,00
<b>600 Transport i łączność</b>	<b>9 055 162,00</b>
00-006/DM Remonty bieżące, modernizacja, dokumentacja i utrzymanie dróg	700 000,00
00-177/DM Wiaty przystankowe	60 000,00
00-186/DM Przebudowa gminnych dróg osiedlowych	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	383 059,00
12-083/DM Projekt budowy Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna na odcinku od DK 45 w gminie Rudnik do ul. Sportowej w Rybniku - porozumienia	407 310,00
19-017/DM Projekt budowy drugiego odcinka wschodniej obwodnicy Raciborza	70 354,00
20-007/PKT Rozwój sieci regionalnych tras rowerowych	25 750,00
20-069/DM Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy dróg i ulic gminnych	200 000,00
21-004/DM Przebudowa ul. Bema	1 110 972,00
21-005/DM Przebudowa ul. Cecylii i ul. Marii Rodziewiczówny w Raciborzu	2 407 210,00
21-103/DM Przebudowa przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania ulic: Ogrodowej, J. Słowackiego, K. Miarki w Raciborzu	647 813,00
21-118/DM Przebudowa istniejącego chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 w Raciborzu od ul. Łokietka do dworca PKP - pomoc dla Województwa	80 000,00
21-119/DM Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 916 na odcinku od ul. Kołtątaja do ul. Kolonialnej w Raciborzu - pomoc dla Województwa	90 000,00
21-120/DM Przebudowa istniejącego chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 w Raciborzu od ul. Łokietka do dworca PKP - porozumienie	80 000,00
21-121/DM Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 916 na odcinku od ul. Kołtątaja do ul. Kolonialnej w Raciborzu - porozumienie	90 000,00
21-137/PKT Rowerowe pogranicze Racibórz - Hat - opracowanie dokumentacji technicznej ścieżki rowerowej w mieście Racibórz	74 250,00
22-002/DM Przebudowa ul. Jana Kochanowskiego od ul. Opawskiej do ul. Bema	355 876,00
22-003/DM Przebudowa ul. Prusa od ul. Skłodowskiej Curie do ul. Stalowej w Raciborzu	313 664,00
22-004/DM Przebudowa ul. Słonecznej (od ul. Łąkowej do ul. Prusa)	408 904,00
22-005/DM Modernizacja - przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych (boczna ul. Babickiej do granicy z gminą Kobyla, boczna ul. Opawskiej do ul. Bojanowskiej)	350 000,00
22-037/DM Oświetlenie dodatkowych przejść dla pieszych	200 000,00
22-038/DM Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej do posesji oznaczonych adresowo ul. Długa 7-29	500 000,00
22-039/DM Budowa ścieżek rowerowych	300 000,00
<b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>5 690 000,00</b>
00-011/GN Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy	1 200 000,00
21-019/LOK Zmiana systemu grzewczego w lokalach mieszkalnych	1 000 000,00
21-065/GN Uzbrojenie terenów inwestycyjnych przy ul. Mikołowskiej w Raciborzu	240 000,00

22-006/LOK Przebudowa budynku przy ul. Katowickiej 1a-2a wraz z termomodernizacją	2 850 000,00
22-041/LOK Uzbrojenie budynków przy ul. Litewskiej 1 -3 w instalację gazową oraz zmiana systemu ogrzewania na etażowe gazowe wraz z przebudową	250 000,00
22-042/GN Dotacja celowa dla Stowarzyszeń Ogrodowych prowadzących Rodzinne Ogrody Działkowe	150 000,00
<b>750 Administracja publiczna</b>	<b>582 400,00</b>
00-196/OR Urząd Miasta - wydatki inwestycyjne	80 000,00
00-208/RW Budżet obywatelski	400
00-258/OR Zapewnienie dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	316 000,00
21-129/IU Adaptacja pomieszczeń piwnicznych w budynku Szkoły Podstawowej Nr 4 na pomieszczenia magazynowe archiwum zakładowego Urzędu Miasta Racibórz	186 000,00
<b>758 Różne rozliczenia</b>	<b>2 000 000,00</b>
00-259/P Rezerwa inwestycyjna	2 000 000,00
<b>801 Oświata i wychowanie</b>	<b>1 793 500,00</b>
00-052/ED Wydatki i zakupy inwestycyjne w jednostkach oświatowych	200 000,00
21-084/ED Budowa muru oporowego w Szkole Podstawowej Nr 3	178 500,00
22-010/ED Renowacja placu zabaw od strony ul. Solnej przy ul. Wojska Polskiego	170 000,00
22-011/ED Wymiana hydrantów w Szkole Podstawowej Nr 3	40 000,00
22-012/ED Wymiana kanalizacji w Szkole Podstawowej Nr 15	40 000,00
22-013/ED Wymiana nawierzchni posadzki na korytarzach w segmentach dydaktycznych C i A na I i II piętrze w Szkole Podstawowej Nr 15	100 000,00
22-014/ED Modernizacja sanitariatów szkolnych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Raciborzu Markowicach	45 000,00
22-015/ED Przebudowa schodów wejściowych do budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Raciborzu Ocicach	70 000,00
22-016/ED Odnowienie elewacji oraz renowacja parkietów w Przedszkolu Nr 20	30 000,00
22-017/ED Wymiana kanalizacji sanitarnej w Przedszkolu Nr 11 w dwóch sanitariatach	150 000,00
22-018/ED Modernizacja kuchni w Przedszkolu Nr 15	15 000,00
22-019/ED Modernizacja punktów wydawania posiłków oraz kuchni w Przedszkolu Nr 4	150 000,00
22-031/ED BO - Ekologiczny ogród zabaw - Leśne Ludki	255 000,00
22-043/ED Budowa placu zabaw w SP4 na ul. Kasprowicza	250 000,00
22-044/ED Zagospodarowanie budynku Szkoły Podstawowej przy ul. Bojanowskiej	100 000,00
<b>855 Rodzina</b>	<b>568 152,00</b>
21-013/ED Budowa Żłobka w Raciborzu	568 152,00
<b>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>10 828 860,00</b>
00-094/ABM Arboretum Bramy Morawskiej	150 000,00
00-101/KM Prowadzenie targowiska	120 000,00
00-163/KM Wykup przyłączy kanalizacyjnych	10 000,00
00-238/KM Budowa oświetlenia ulicznego	700 000,00

00-242/KM Budowa fragmentów sieci kanalizacyjnych do granicy nieruchomości wraz z remontami sieci kanalizacyjnej	120 000,00
18-021/OŚ Realizacja programu niskiej emisji z budynków jednorodzinnych	2 500 000,00
18-022/OŚ Realizacja programu ograniczenia niskiej emisji z lokali budynków wielorodzinnych	300 000,00
18-023/OŚ Realizacja programu ograniczenia niskiej emisji z obiektów niemieszkalnych i innych niekwalifikujących się do dofinansowania ze środków zewnętrznych	75 000,00
21-073/IU Posadowienie szałetu publicznego przy parkingu Arboretum Bramy Morawskiej	279 705,00
21-091/KM Mur oporowy przy Placu Targowym - dokumentacja projektowa	200 000,00
21-127/IU Budowa tężni solankowej wraz z placem zabaw oraz zagospodarowaniem terenu parku pomiędzy ulicami Warszawska - Matejki-Żeromskiego w Raciborzu	1 690 000,00
21-134/KM Budowa infrastruktury technicznej w ul. Greckiej	848 700,00
21-135/KM Przebudowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Węgierskiej w Raciborzu	917 525,00
22-023/KM Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Elżbiety od ul. Rudzkiej do ul. Książęcej	401 890,00
22-024/ABM Przyroda, kultura, kosmos - na szlaku wież i platform widokowych Euroregionu Silesia	241 040,00
22-027/KM Projekt Parku Zachodniego	75 000,00
22-032/KM BO - Zielone płuca Ostroga z tężnią solankową	1 000 000,00
22-033/OŚ BO - Tor zabaw dla dzieci na terenie Grody Średniowiecznego w ABM	180 000,00
22-045/KM Doposażenie placów zabaw	100 000,00
22-046/KM Zagospodarowanie skweru wraz z budową miejsc parkingowych przy ul. Rzeźniczej	200 000,00
22-047/KM Budowa wielopoziomowego parkingu przy ul. Kowalskiej	150 000,00
22-049/KM Budowa dodatkowych miejsc parkingowych przy szkole przy ul. Bojanowskiej	50 000,00
22-050/KM Punkt widokowy przy ul. Mickiewicza - etap I	120 000,00
22-052/KM Budowa miejsc parkingowych przy ul. ABP. Józefa Gawliny	400 000,00
<b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>450 000,00</b>
00-107/PKT Muzeum - wydatki remontowe i modernizacyjne	250 000,00
22-034/PKT Adaptacja i remont pomieszczeń na zajęcia DK Strzecha	200 000,00
<b>926 Kultura fizyczna</b>	<b>6 556 000,00</b>
19-049/PKT Dokumentacja techniczna modernizacji obiektów sportowych	50 000,00
21-056/PKT Rozbudowa skateparku na ul. Zamkowej	450 000,00
21-085/PKT Raciborskie Centrum Aktywnej Integracji Społecznej	4 700 000,00
21-111/PKT Termomodernizacja budynku MKZ Unia Racibórz	806 000,00
22-028/PKT Punktowa naprawa dachu na hali sportowo-widowiskowej przy ul. Łąkowej	20 000,00
31	
22-029/PKT Budowa śmietnika ul. Markowicka 1	30 000,00
22-053/PKT Budowa basenu zewnętrznego wraz z wodnym placem zabaw przy ul. Zamkowej 4	500 000,00
<b>Razem</b>	<b>37 584 074,00</b>



Pozytywnym efektem zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego było przyspieszenie tempa realizacji wydatków inwestycyjnych. Na dynamikę wydatków majątkowych w 2020 roku wpływ miała epidemia Covid 19

Prawidłowość ta dotyczy również Gminy Racibórz. W 2005r. na wydatki inwestycyjne i majątkowe przeznaczono kwotę (wykonanie) 8.233.470zł., zaś w latach 2006-2019 odpowiednio kwoty: 28.182.826zł., 8.483.580zł., 63.013.760zł., 68.014.083zł., 22.756.633zł., 18.851.694zł., 18.095.947zł., 32.281.237zł., 31.248.756zł., 21.802.693zł., 19.743.340zł., 31.338.845zł., 32.136.831zł., 33.946.628zł., 24.358.221zł., w 2022 roku zaplanowano 37.584.074zł. Dynamika wydatków inwestycyjnych w Raciborzu w latach 2020/2005 to 296%.

Udział wykonanych wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem w latach 1999 – 2019 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 22,9%, w 2012 roku 18,1%, w 2013 roku 16,6%, w 2014 roku 18,2%, w 2015 roku 16,9%, w 2016 roku 11,20%, w 2017 roku 14,6%, w 2018 roku 20,3%, w 2019 roku 16,6%, w 2020 roku 14,5%.

W 2022 roku udział planowanych wydatków majątkowych wynosi 14,5%. Wpływ na wydatki majątkowe w roku 2022 mają środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W planie pierwotnym kwota 4.000.000zł związana jest z finansowaniem zadania Raciborskie Centrum Aktywnej Integracji Społecznej na kwotę 4.700.000zł w 2022 roku. W ciągu roku wprowadzone zostaną środki z Programu Inwestycji Strategicznych na kwotę 18.050.000 na przebudowę ulicy Rybnickiej oraz środki na realizację Centrum „Sowa”

Planowany w budżecie na 2022r. wzrost wynagrodzeń i pochodnych w Urzędzie Miasta związany jest ze wzrostem dodatków stażowych, awansami oraz wzrostem płacy minimalnej. Na koniec półrocza 2021r. stan zatrudnienia w Urzędzie Miasta wynosił 198,47 etatów (po wyłączeniu pracowników SM), zaś przeciętne wynagrodzenie bez wynagrodzenia dla Prezydenta i Zastępców wynosiło 4.392zł. brutto. Przeciętne wynagrodzenie w kraju, w II kwartale 2021r. wyniosło 5.504,52zł.

Zmalały środki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w związku ze zmianą sposobu realizacji programu 500+.

Analizę porównawczą wysokości pierwotnego planu wydatków na 2018r. - 2021r. i planu na 2022r. według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela.

Nazwa działu	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	143 000	144 000	144 000	250 000	205 000
<i>Transport i łączność</i>	11 866 449	15 366 109	13 027 646	14 714 183	17 796 133
<i>Turystyka</i>					50 000
<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	13 310 381	12 554 404	11 101 119	15 182 659	7 604 200
<i>Działalność usługowa</i>	439 440	282 740	290 880	287 051	360 000
<i>Administracja publiczna</i>	21 778 282	22 702 956	23 795 139	21 763 873	25 399 276
<i>Urzędy nacz. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>	9 400	9 400	9 400	9 500	9 500
<i>Obrona narodowa</i>	800	300	300	800	400
<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	2 283 515	2 854 408	2 739 532	2 986 734	3 078 085
<i>Obsługa długu</i>	2 865 000	3 765 000	3 501 278	3 374 442	3 665 000
<i>Rezerwy</i>	1 126 781	1 110 000	1 130 000	1 169 522	3 170 000
<i>Oświata i wychowanie</i>	57 426 173	64 587 565	68 590 874	71 141 108	76 529 190
<i>Szkolnictwo wyższe i nauka</i>	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
<i>Ochrona zdrowia</i>	2 380 470	2 476 470	2 717 650	2 834 400	3 106 837
<i>Pomoc społeczna</i>	16 592 085	20 285 474	15 815 062	16 490 207	16 973 330
<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	1 477 270	1 577 264	1 767 264	1 860 467	1 953 800
<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	1 772 200	2 013 815	2 087 500	2 144 196	1 029 500
<i>Rodzina</i>	37 733 615	38 202 662	67 877 349	69 829 045	38 832 659
<i>Gosp. komunalna i ochrona środowiska</i>	30 416 984	30 729 571	31 780 273	33 481 255	39 245 690
<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	7 875 824	6 763 432	6 860 669	7 392 952	8 580 706
<i>Ogrody botaniczne i zool. oraz naturalne. obszary i obiekty chronionej przyrody</i>			7 000		4 000
<i>Kultura fizyczna</i>	5 701 576	3 952 850	4 744 116	6 549 478	11 389 494
<b>RAZEM</b>	<b>215 259 245</b>	<b>229 438 420</b>	<b>258 247 051</b>	<b>271 521 872</b>	<b>259 042 800</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie uchwał budżetowych Gminy Racibórz na lata 2018-2021 oraz planu na 2022r.

Największe kwotowo wydatki na 2022r. odnotowano w dziale Oświata i wychowanie – stanowi to kwotę 76.529.190zł. Środki te wraz ze środkami działu Edukacyjna opieka wychowawcza na kwotę 1.029.500zł. zabezpieczają funkcjonowanie

szkół podstawowych, zespołów szkolno-przedszkolnych, przedszkoli publicznych i niepublicznych oraz przedszkola specjalnego, stołówek przy szkołach podstawowych, świetlic szkolnych, wypoczynku dzieci i młodzieży. Mimo zmiany klasyfikacji (zmiana klasyfikacji budżetowej dotyczącej Centrum Usług Wspólnych – wydatki prezentowane są w dziale Administracja publiczna), oraz przeniesienia środków na naukę pływania do działu Kultura fizyczna nastąpił wzrost nakładów na oświatę. Najnowsza zmiana klasyfikacji budżetowej przeniosła świetlice szkolne do działu 801 Rosną też wydatki w dziale Rodzina przeznaczone na żłobek, dotacje do żłobków niepublicznych oraz środki przeznaczone na dziennych opiekunów.

Zabezpieczono też m.in. środki na funkcjonowanie centrum usług wspólnych - Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych - 1.391.790zł.

Istotny dla gminy pod względem wysokości wydatków dział to „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, zajmuje on drugie miejsce pod względem wysokości wydatków - 39.245.690zł.

Trzecie pod względem wysokości wydatków miejsce zajmuje dział Rodzina – 38.832.659zł., wraz z działem Pomoc społeczna na kwotę 16.973.330zł., stanowią 21,5% wydatków budżetu

Największą kwotę w tych działach stanowią wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na kwotę 14.105.982zł. wraz ze środkami na świadczenia wychowawcze Program - 500+ na kwotę 18.480.987zł.

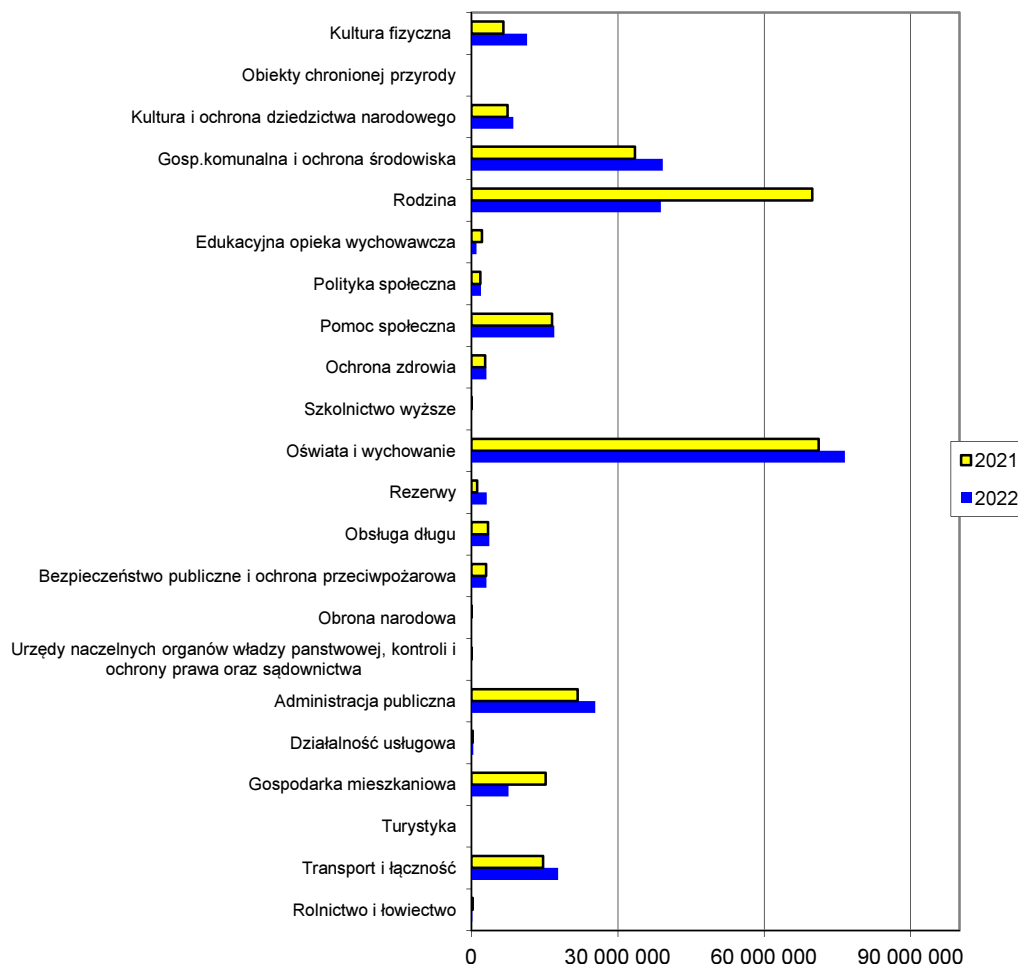
Największy wzrost planowanych wydatków odnotowano w dziale Gospodarka komunalna

i ochrona środowiska tj. 5.764.435zł. Oświata i wychowanie wzrost to kwota – 5.388.082zł. Kultura fizyczna i sport tj. 4.840.016zł Administracja publiczna – 3.635.403zł. Znaczący wzrost dotyczy działu Transport i łączność - zmiana na kwotę 3.081.950zł.

Największe wydatki w roku 2022 zaplanowano w działach: Oświata i wychowanie oraz łącznie Pomoc społeczna i Rodzina. Najniższe wydatki zaplanowano w działach Obrona narodowa, Szkolnictwo wyższe, Turystyka, Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody, Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Zbliżone kwotowo nakłady zapisane w planie pierwotnym budżetu w latach 2016-2022 wykazują działy: Szkolnictwo wyższe, Rolnictwo i łowiectwo, Ochrona zdrowia oraz Działalność usługowa.

Udział kwotowy poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach ogółem w latach 2021 i 2022 przedstawia się następująco:

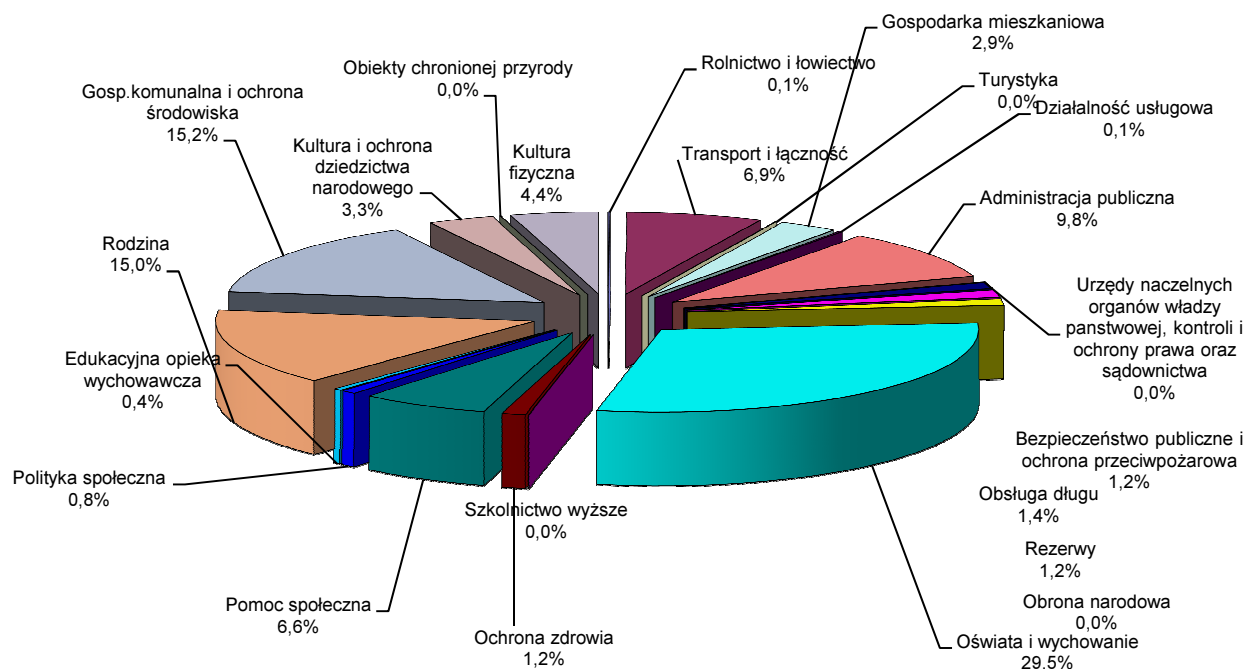


**Wykres 5 – Porównanie planu pierwotnego wydatków na 2021r. i 2022r.**

Nakłady zaplanowane na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej w latach 2020 i 2021 nie wykazują znaczących różnic, wynika to z obowiązkowych zadań własnych gminy. Różnice związane są najczęściej z zadaniami inwestycyjnymi, zmianami w organizacji jednostek, czy wynagrodzeniami – istotną rolę odgrywa tutaj oświata i wychowanie tj. struktura jej jednostek oraz awanse kadry pedagogicznej. Wpływ na plan 2022 roku również ma podwyżka wynagrodzenia minimalnego. Znaczącą rolę w kształtowaniu struktury budżetów lat poprzednich miał program 500+

i jego zmiany. Podobna sytuacja dotyczy 2022 roku, realizację zadania w ciągu roku przejmie ZUS stąd spadek planowanych nakładów.

Udział procentowy poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach ogółem na 2022r. przedstawia się następująco:



**Wykres 6 – Struktura (wg działów) wydatków na 2022r.**

Procentowo najwyższy udział w strukturze budżetu mają działy: Oświata i wychowanie, Rodzina oraz Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Administracja publiczna. Najniższy udział wykazują działy: Rolnictwo i łowiectwo, Szkolnictwo wyższe, Obrona narodowa, Działalność usługowa, Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody .

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%, 2014r. - .35%, 2015r. - 39,65%, 2016r. – 33,70%, 2017r. - 27,80%, 2018r. – 27,5%, 2019r. – 29%, 2020r. – 27,40%, w 2021r.- 27,30, w 2022r. – 29,50%.

Zadaniowy plan wydatków został przedstawiony w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Projekt budżetu sporządzony został zgodnie z nową klasyfikacją budżetową, zawarte w projekcie wydatki bieżące przewyższają dochody bieżące. Różnica sfinansowana jest wolnymi środkami dopuszcza to zmieniona ustawa o finansach publicznych. W latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku przekroczyć relację, o której mowa w art.242 ust. 1i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022 – 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Nadwyżka wydatków bieżących nad dochodami bieżącymi wynika w 2022 roku z przekazania w roku 2021 środków uzupełniających subwencję ogólną. Ma to zrekompensować gminom ubytek dochodów wywołany wprowadzeniem zmian związanych z Polskim Ładem.

W planie wydatków własnych została również zaplanowana rezerwa ogólna (270.000zł.), oświatowa oraz na edukacyjną opiekę wychowawczą (100.000zł.), na zarządzanie kryzysowe (800.000zł.) oraz inwestycyjna przeznaczona głównie na zadania związane z przebudową dróg miejskich w tym na wkład własny na inwestycję dofinansowaną z programu inwestycji strategicznych tj. przebudowę ulicy Rybnickiej.

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz. U. z 2013r. poz.1166 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.

W budżecie zapisano również w formie załącznika zadania związane z realizacją zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków przekazanych gminie w 2021 roku - RFIL. Z tych środków realizowane będzie zadanie Raciborskie Centrum Aktywnej Integracji Społecznej.

Ogólna kwota wydatków na 2022r. wynosi **259.042.800zł.**, z czego:

- na realizację zadań własnych – 222.829.270zł.,
- na realizację zadań zleconych – 33.608.520zł.,
- na realizację zadań przyjętych do realizacji w drodze zawartych porozumień – 2.605.010zł.

### **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:

- 1) nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego,
- 2) obrony narodowej,
- 3) ochrony zdrowia,
- 4) pomocy społecznej,
- 5) rodziny,
- 6) prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

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

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

## **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.