

**Uzasadnienie
do projektu budżetu Gminy Ożarówce
na 2018 rok**

Dochody budżetu na 2018 rok zostały zaplanowane w wysokości **28.387.695 zł**, co w porównaniu do zaplanowanych w uchwale budżetowej na 2017 roku dochodów stanowi wzrost o 113,65 %. Wzrost dochodów wiąże się głównie ze wzrostem dochodów pochodzących z dotacji inwestycyjnych.

Głównymi źródłami dochodów budżetu gminy są:

Dochody majątkowe	2.270.397 zł
w tym:	
- <i>wpływ ze sprzedaży majątku gminy</i>	<i>672.500 zł</i>
- <i>wpływ z tytułu dotacji majątkowej</i>	<i>1.597.897 zł</i>
na zadanie pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarówce” w kwocie 1.384.101 zł	
na zadanie pn. „Przebudowa terenu centrum wsi dla potrzeb stworzenia ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej i kulturalnej” w kwocie 213.796 zł	
Dochody bieżące	26.117.298 zł
w tym:	
- <i>dotacje celowe na zadania zlecone</i>	<i>4.212.282 zł</i>
• w zakresie administracji rządowej <i>(w porównaniu do roku 2017 wzrost o 5,5 %)</i>	24.720 zł
• w zakresie obrony cywilnej – szkolenie obronne <i>(na poziomie 2017 roku)</i>	300 zł
• w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców - zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze <i>(na poziomie 2017 roku)</i>	3.400 zł
• w zakresie pomocy rodzinie <i>(w porównaniu do roku 2017 wzrost o 25,6 %)</i>	4.178.578 zł
• w zakresie pomocy społecznej <i>(w porównaniu do 2017 roku wzrost o 29,9 %)</i>	5.284 zł
- <i>dotacje na realizację własnych zadań bieżących</i>	<i>302.127 zł</i>
w tym:	
• zadania z zakresu opieki przedszkolnej	204.130 zł
• składki na ubezpieczenia zdrowotne	2.717 zł
• zasiłki i pomoc w naturze	4.309 zł
• zasiłki stałe	19.507 zł
• utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	61.964 zł
• pomoc Państwa w dożywianiu <i>(nastąpił spadek w porównaniu do 2017 roku o 16,7 %)</i>	9.500 zł
 <i>Dotacje celowe w łącznej kwocie 4.514.409 zł zostały przyjęte do budżetu na podstawie pisma Wojewody Śląskiego Nr FB.I.3111.248.3.2017 z dnia 24 października 2017 roku oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Nr DKT-3101-17/35/17 z dnia 24 października 2016 roku. Zaplanowano również dotację celową przeznaczoną na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego według wyliczenia ilości dzieci uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy na dzień 30.09.2017 r przemnożoną przez kwotę 1.370 zł jaka jest przeznaczona z budżetu państwa na jedno dziecko w 2018 roku zgodnie z art. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 r. poz. 827).</i>	
- <i>część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>4.783.664 zł</i>

Subwencja ogólna dla gmin - część oświatowa przyjęta jest niższa od ubiegłorocznej o 281.112 zł, tj. o 6,2 %. Subwencja została wprowadzona do budżetu na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Rozwoju i Finansów za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego (BeSTi@) pismem Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku.

- dochody własne **16.819.225 zł**

w tym:

- wpływy z podatków 7.070.000 zł

Wpływ podatków zaplanowano na podstawie prognozowanych wpływów roku 2017. Podstawowym źródłem wpływów z podatków jest podatek od nieruchomości, który na 2018 rok prognozuje się w wysokości 6.300.000 zł oraz podatek od środków transportowych w wysokości 400.000 zł.

- wpływy z opłat 1.618.650 zł

Wpływy z opłat na 2018 rok zaplanowano na podstawie szacunkowych wpływów bieżącego roku, są to głównie wpływy z opłaty skarbowej, opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłat za wieczyste użytkowanie, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz opłaty za pobyt w przedszkolach.

- dochody z majątku gminy 305.600 zł

Na dochody z majątku gminy składają się dochody z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, dzierżawy gruntów.

- wpływy z usług 193.000 zł

Zwroty za dożywianie w stołówkach szkolnych, zwrot kosztów pobytu dzieci będących mieszkańcami innych gmin a uczęszczających do przedszkoli znajdujących się na terenie Gminy Ożarówice.

- pozostałe dochody 36.000 zł
- dochody z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 7.395.975 zł

Wysokość udziałów przyjęta została do budżetu na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Rozwoju i Finansów za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego (BeSTi@) pismem Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku. Udziały rosły o 6,7 %.

- dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 200.000 zł

Przyjęto szacunkowo na podstawie wpływów 2017 roku.

Prognoza dochodów na 2018 rok przyjęta została z uwzględnieniem wszystkich źródeł i przy zastosowaniu stawek podatkowych planowanych do podjęcia.

Wydatki budżetu

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2018 rok przyjęto, że:

- zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 3,5 %.
- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3 %, natomiast do prognozy przyjęto wzrost wydatków bieżących o 8,5 %
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne

Planowane wydatki budżetu na 2018 rok wynoszą **27.868.695 zł**, w tym:

1). wydatki bieżące, z tego: **24.284.395 zł**

- wydatki jednostek budżetowych, z tego: 16.532.006 zł

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9.169.732 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7.362.274 zł
• dotacje na zadania bieżące	2.468.181 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.734.208 zł
• wydatki na obsługę długu j.s.t	550.000 zł

2). wydatki majątkowe, w tym:	3.584.300 zł
• inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	3.584.300 zł
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2.775.300 zł

Wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo	55.800 zł
- <i>wydatki majątkowe</i>	50.000 zł

Planuje się rozpoczęcie budowy kolejnego etapu kanalizacji Gminy Ożarówice.

- <i>wydatki bieżące</i>	5.800 zł
--------------------------	-----------------

Zaplanowano wpłatę w kwocie 2.800 zł na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 3.000 zł na szerzenie oświaty rolniczej.

Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	37.000 zł
- <i>wydatki majątkowe</i>	37.000 zł

Planuje się udzielić dotacji dla zakładu budżetowego Gminy Ożarówice na budowę sieci wodociągowej.

Dz. 500 Handel	4.800 zł
- <i>wydatki bieżące, w tym:</i>	4.800 zł
- <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	4.800 zł

Dz. 600 Transport i łączność	1.683.183 zł
- <i>wydatki majątkowe</i>	50.000 zł

Na budowę, rozbudowę i modernizację dróg gminnych przeznaczona jest kwota 50.000 zł.

- <i>wydatki bieżące, w tym:</i>	1.633.183 zł
– dofinansowanie lokalnej komunikacji pasażerskiej	1.335.380 zł
– utrzymanie dróg gminnych	201.103 zł
– utrzymanie sieci szerokopasmowej WIMAX	96.700 zł

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa	230.000 zł
- <i>wydatki majątkowe</i>	20.000 zł

Na wykupy gruntów przewiduje się kwotę 20.000 zł.

- <i>wydatki bieżące, w tym:</i>	210.000 zł
----------------------------------	-------------------

Zaplanowano środki finansowe na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w wysokości 140.000 zł, z czego 45.000 zł przeznaczona jest na ustalenie granic gruntów komunalnych, zlecenie i przygotowanie dokumentacji geodezyjnej 45.000 zł, regulacja stanów prawnych i komunalizacji mienia Skarbu

Państwa - 30.000 zł oraz koszty opłat sądowych w kwocie 10.000 zł, opłaty za wyrisy i wypisy 10.000 zł.

Na remonty bieżące budynków administrowanych przez UG planuje się kwotę 50.000 zł, energia zużyta w tych budynkach 5.000 zł oraz ubezpieczenie majątku komunalnego gminy 15.000 zł.

Dz. 710	Działalność usługowa	65.000 zł
-	wydatki bieżące	65.000 zł

Na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego sołectwa Tapkowice 40.000 zł, raport z monitorowania osiągniętych efektów w zakresie redukcji gazów cieplarnianych 20.000 zł oraz na pozostałe wydatki 5.000 zł.

Dz. 750	Administracja publiczna	3.529.136 zł
----------------	--------------------------------	---------------------

Prognozowane wydatki wynoszą 3.529.136 zł
w tym:

- ze środków dotacji Wojewody Śląskiego 24.720 zł
- ze środków własnych 3.504.416 zł

-	wydatki majątkowe	67.000 zł
---	--------------------------	------------------

Zaplanowano wydatki związane z modernizacją sieci komputerowej oraz inwestycją związaną ze zmianą konstrukcji dachu na budynku Urzędu Gminy.

-	wydatki bieżące, w tym:	3.462.136 zł
-	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.338.090 zł
-	dotacje na zadania bieżące	28.881 zł
-	świadczenia na rzecz osób fizycznych	165.620 zł

Z dotacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego pokrywane są wydatki bieżące na prowadzenie spraw działalności gospodarczej, spraw wojskowych oraz Urzędu Stanu Cywilnego, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz koszty odbioru dowodów osobistych z Komendy Powiatowej Policji oraz zakup materiałów i druków, w kwocie 24.720 zł.

Zaplanowano udzielenie dotacji Powiatowi Tarnogórskiemu na utrzymanie punktu udzielania porad dla bezrobotnych z terenu gminy w kwocie 2.481 zł.

Na utrzymanie biura Rady Gminy oraz diety radnych zaplanowano 143.800 zł, natomiast na utrzymanie urzędu 2.410.393 zł.

Na promocję Gminy w budżecie na 2018 rok zaplanowano kwotę 133.590 zł.

Na prowadzenie centrum usług wspólnych zaplanowano kwotę 548.065 zł.

Kwotę 112.367 zł przeznacza się na składki członkowskie w Związku Stowarzyszeń Lokalna Grupa działania „Brynica to nie granica” oraz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii. Diety sołtysów zostały obliczone na kwotę 40.320 zł, prowizja dla inkasentów podatków lokalnych 15.000 zł, a koszty egzekucyjne 5.000 zł. Kwotę 26.400 zł przeznacza się na realizację ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie tzw. „Małe granty”.

Dz. 751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.400 zł
-	wydatki bieżące, w tym:	3.400 zł
-	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.400 zł

Otrzymałą dotację z Krajowego Biura Wyborczego przeznacza się na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika zajmującego się prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dz. 752	Obrona narodowa	300 zł
-	wydatki bieżące, w tym:	300 zł

Organizacja szkolenia obronnego.

Dz. 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	680.772 zł
----------------	---	-------------------

- **wydatki majątkowe** **220.000 zł**

Zaplanowano spłatę zobowiązań wynikających ze zrealizowanej inwestycji związane z przebudową OSP w Zendku.

- **wydatki bieżące, w tym:** **460.772 zł**
- *wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń* **43.700 zł**
- *świadczenia na rzecz osób fizycznych* **35.000 zł**

Wydatki w kwocie 447.772 zł przeznacza się na utrzymanie 7 jednostek OSP, między innymi na zakup i remonty sprzętu przeciwpożarowego, zakup paliwa do samochodów, ubezpieczenia strażaków i samochodów oraz na wypłatę umów-zleceń kierowców-mechaników i Gminnego Komendanta OSP. Kwotę 8.000 zł planuje się przeznaczyć na konserwację syren OC i utylizację starego sprzętu, natomiast kwotę 5.000 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dz. 757 **Obsługa długu publicznego** **550.000 zł**

- **wydatki bieżące, w tym:** **550.000 zł**
- *obsługa długu publicznego* **550.000 zł**

Wydatki w kwocie 550.000 zł dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Dz. 758 **Różne rozliczenia** **378.612 zł**

- **wydatki bieżące** **378.612 zł**

Na nieprzewidziane wydatki utworzono rezerwę ogólną w wysokości 36.000 zł. Utworzono rezerwę celową na wydatki na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 74.000 zł.

W 2018 roku Gmina będzie dokonywała wpłaty w wysokości 268.612 zł do budżetu państwa w wyniku przekroczenia dochodu na 1 mieszkańca gminy.

Dz. 801 **Oświata i wychowanie** **8.992.326 zł**

- **wydatki majątkowe** **307.000 zł**

Zaplanowano wydatki związane z rozpoczęciem budowy przedszkola oraz hali sportowej przy szkole podstawowej w Tąpkowicach, oraz zaplanowano zakup kserokopiarki do szkoły w Tąpkowicach ze środków funduszu sołectkiego.

- **wydatki bieżące, w tym:** **8.685.326 zł**
- *wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń* **5.859.881 zł**
- *dotacje na zadania bieżące* **899.300 zł**
- *świadczenia na rzecz osób fizycznych* **290.451 zł**

Prognozowane wydatki bieżące w wysokości 8.685.326 zł zabezpieczone są:

◆ subwencją oświatową w kwocie 4.783.664 zł
◆ dotacją na zadania własne 204.130 zł
◆ środkami własnymi w kwocie 3.697.532 zł

w tym na:

• Szkoły podstawowe 4.694.799 zł
• Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 287.800 zł
• Przedszkola 1.394.520 zł
• Gimnazja 783.775 zł
• Dowożenie uczniów do szkół 124.000 zł
• Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 33.900 zł

♦ dotacją Wojewody Śląskiego na zadania zlecone	4.178 578 zł
♦ środkami własnymi	24.185 zł
- wydatki bieżące, w tym:	4.202.763 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	114.469 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.061.861 zł

Środki finansowe będą ponoszone na:

- Świadczenie wychowawcze 2.972.123 zł
- Świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.211.455 zł
- Wspieranie rodziny 19.185 zł

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 3.767.548 zł

- **wydatki majątkowe 2.420.000 zł**

Zaplanowano również udzielenie dotacji dla mieszkańców na refundację kosztów wykonania przyłącza kanalizacyjnego 20.000 zł, oraz realizację inwestycji pn. „Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarówice” w łącznej kwocie 2.400.000 zł. Projekt współfinansowany jest ze środków RPO WSL na lata 2014-2020.

- **wydatki bieżące, w tym: 1.347.548 zł**
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 11.000 zł

Wydatki bieżące przewidziane są na kwotę 1.347.548 zł na:

- Gospodarkę odpadami – akcja zbierania odpadów wielkogabarytowych, zadania związane z tzw. „ustawą śmieciową” 730.000 zł
- Oczyszczanie miast i wsi –wyłapywanie bezdomnych zwierząt, sprzątanie przystanków 51.500 zł
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 85.548 zł
- Schroniska dla zwierząt 70.000 zł
- Oświetlenie ulic, placów i dróg – energia elektryczna, konserwacja oświetlenia ulicznego 368.000 zł
- Pozostała działalność 2.500 zł

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1.793.800 zł

- **wydatki majątkowe 2.420.000 zł**

Zaplanowano udzielenie dotacji dla Biblioteki i Ośrodka kultury Gminy Ożarówice na realizację projektu pn. „Przebudowa terenu centrum wsi dla potrzeb stworzenia ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej i kulturalnej” w kwocie 430.300 zł. Projekt będzie realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020” dofinansowanie wyniesie 213.796 zł.

- **wydatki bieżące, w tym: 1.380.500 zł**
- dotacje bieżące 1.340.000 zł

Kwotę 39.500 zł stanowią wydatki zaplanowane na wyposażenie świetlic wiejskich z terenu gminy.

W dziale tym zaplanowano dotację do usług świadczonych przez instytucje kultury na rzecz mieszkańców gminy i tak dla:

- ♦ Gminnego Ośrodka Kultury przewidziano dotację w wysokości 950.000 zł, między innymi na:
 - organizację imprez gminnych,
 - organizację konkursów, festiwali, przeglądów,
 - utrzymanie ośrodka kultury,
- ♦ Biblioteki 390.000 zł

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport

294.000 zł

- **wydatki bieżące, w tym:**
- dotacje bieżące

299.000 zł
200.000 zł

Na dofinansowanie realizacji zadania własnego Gminy z zakresu „Upowszechniania kultury fizycznej i sportu dzieci i młodzieży w 2018 roku” zaplanowano dotację w kwocie 200.000 zł, natomiast kwotę 94.000 zł przeznacza się na wydatki bieżące związane z utrzymaniem placów zabaw, zakup wyposażenia szatni oraz koszty mediów zużytych na obiekcie sportowym z Ożarówicach.

Planowany budżet na 2018 rok nie jest zrównoważony, występuje **nadwyżka budżetowa** w wysokości 519.000 zł. Nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na:

- 1) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 139.000 zł,
- 2) wykup obligacji komunalnych w kwocie 380.000 zł.

Po stronie **przychodów** planuje się kwotę 400.000,00 zł pochodzącą z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz zaciągnięcie pożyczki długoterminowej na zadanie pn. Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarówice” w kwocie 700.000 zł.

Po stronie **rozchodów** planuje się spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie oraz kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych na łączną kwotę 1.239.000 zł oraz wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2014 roku seria C14 w wysokości 380.000 zł.

Zadania inwestycyjne w 2018 roku

Nr	Dział/Rozdział	Nazwa	Kwota w zł
1.	010/01010	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Ożarówice	50.000
2.	400/40002	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy	37.000
3.	600/60016	Budowa i rozbudowa dróg i parkingów gminnych	50.000
4.	700/70005	Zakup gruntów	20.000
5.	750/75023	Modernizacja sieci komputerowej w UG wraz z zakupem nowego oprogramowania	40.000
6.	750/75023	Zmiana konstrukcji dachu na budynku UG oraz utwardzenie terenu wokół UG	27.000
7.	754/75412	Rozbudowa i przebudowa OSP w Zendku	220.000
8.	801/80101	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Tapkowicach	200.000
9.	801/80101	Zakup kserokopiarki do Szkoły Podstawowej w Tapkowicach	7.000
10.	801/80104	Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice	100.000
11.	900/90001	Udzielenie dotacji dla mieszkańców na refundację kosztów wykonania przyłącza kanalizacyjnego	20.000
12.	900/90005	Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarówice.	2.400.000
13.	921/92109	Dotacja dla BIOK na realizację projektu pn. "Przebudowa terenu centrum wsi dla potrzeb stworzenia ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej i kulturalnej" współfinansowanego z PROW	413.300
		RAZEM	3.584.300

WÓJEWÓDZKI
mgr inż. Grzegorz Czajka