

**Uzasadnienie
do projektu budżetu Gminy Ożarowice
na 2019 rok**

Dochody budżetu na 2019 rok zostały zaplanowane w wysokości **31.964.114 zł**, co w porównaniu do zaplanowanych w uchwale budżetowej na 2018 roku dochodów stanowi wzrost o 12,6 %.

Głównymi źródłami dochodów budżetu gminy są:

Dochody majątkowe **3.843.108 zł**
w tym:

- wpływ ze sprzedaży majątku gminy **1.510.000 zł**

Dochody ze sprzedaży wprowadzono na podstawie informacji z Referatu Mienia Komunalnego Urzędu Gminy ws. planowanej na przyszły rok sprzedaży nieruchomości gruntowych.

- wpływ z tytułu dotacji majątkowej **2.333.108 zł**
na zadanie pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tąpkowice” współfinansowanej ze środków RPO WSL

Dochody bieżące **28.121.006 zł**
wzrost o 7,7 % w stosunku do 2018 roku
w tym:

- dotacje celowe na zadania zlecone **4.237.022 zł**

- w zakresie administracji rządowej 21.634 zł
(w porównaniu do roku 2018 spadek o 12,5 %)
- w zakresie obrony cywilnej – szkolenie obronne 800 zł
(w porównaniu do roku 2018 wzrost dotacji o 500 zł)
- w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców 3.400 zł
- zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze
(na poziomie 2018 roku)
- w zakresie pomocy rodzinie 4.211.188 zł
(w porównaniu do roku 2018 wzrost o 0,8 %)

- dotacje na realizację własnych zadań bieżących **325.678 zł**
w tym:

- zadania z zakresu opieki przedszkolnej 228.689 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne 2.734 zł
- zasiłki i pomoc w naturze 6.641 zł
- zasiłki stałe 17.711 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 62.126 zł
- pomoc Państwa w dożywianiu 7.777 zł
(nastąpił wzrost w porównaniu do 2018 roku o 7,8 %)

Dotacje celowe w łącznej kwocie 4.562.700 zł zostały przyjęte do budżetu na podstawie pisma Wojewody Śląskiego Nr FB.I.3111.241.3.2018 z dnia 24 października 2018 roku oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Nr DKT-3113-17/26/18 z dnia 23 października 2018 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 30.09.2018 r. przemnożoną przez kwotę 1.403 zł jaka jest przeznaczona z budżetu państwa na jedno dziecko w 2018 roku zgodnie z art. 109 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203).

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego **4.783.664 zł**

Subwencja ogólna dla gmin - część oświatowa przyjęta jest niższa od ubiegłorocznej o 338.319 zł, tj. o 6,4 %. 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 ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku.

- dochody własne

18.469.523 zł

w tym:

- wpływy z podatków

7.400.000 zł

Wpływ podatków zaplanowano na podstawie prognozowanych wpływów roku 2018. Podstawowym źródłem wpływów z podatków jest podatek od nieruchomości, który na 2019 rok prognozuje się w wysokości 6.500.000 zł oraz podatek od środków transportowych w wysokości 500.000 zł.

- wpływy z opłat

1.537.200 zł

Wpływy z opłat na 2019 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

325.600 zł

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

- wpływy z usług

225.600 zł

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

- pozostałe dochody

29.400 zł

- dochody z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

8.651.723 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 ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku. Udziały rosły o 17 %.

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

300.000 zł

Przyjęto szacunkowo na podstawie wpływów 2018 roku.

Prognoza dochodów na 2019 rok przyjęta została z uwzględnieniem wszystkich źródeł i przy zastosowaniu stawek podatkowych planowanych do podjęcia.

Wydatki budżetu

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2019 rok przyjęto, że:

- zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 2,3 %;
- Zaplanowano wzrost wynagrodzeń nauczycieli w wysokości 5 %;
- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3 %;
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne

Planowane wydatki budżetu na 2019 rok wynoszą **35.500.650 zł**, co stanowi wzrost o 27,4 % w porównaniu do 2018 roku
w tym:

1). wydatki bieżące, z tego:

26.172.860 zł

- wydatki jednostek budżetowych, z tego:

16.563.187 zł

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9.986.773 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6.576.414 zł
• dotacje na zadania bieżące	4.302.832 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.756.841 zł
• wydatki na obsługę długu j.s.t	550.000 zł

2). wydatki majątkowe, w tym: **9.327.790 zł**

• inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	9.327.790 zł
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3.528.833 zł

Wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo	3.523.012 zł
- wydatki majątkowe	3.360.212 zł

Zaplanowano wydatki inwestycyjne na budowę kanalizacji sanitarnej w sołectwie Tapkowie.

- wydatki bieżące	162.800 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. 500 Handel	4.800 zł
-----------------------	-----------------

- wydatki bieżące, w tym:	4.800 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.800 zł

Dz. 600 Transport i łączność	1.792.690 zł
-------------------------------------	---------------------

- wydatki bieżące, w tym:	1.792.690 zł
– dofinansowanie lokalnej komunikacji pasażerskiej	1.411.992 zł
– utrzymanie dróg gminnych	256.698 zł
– utrzymanie sieci szerokopasmowej WIMAX	124.000 zł

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa	470.000 zł
--	-------------------

- wydatki majątkowe	250.000 zł
----------------------------	-------------------

Na wykupy gruntów przewiduje się kwotę 250.000 zł.

- wydatki bieżące, w tym:	220.000 zł
----------------------------------	-------------------

Zaplanowano środki finansowe na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w wysokości 150.000 zł, z czego 50.000 zł przeznacza się na ustalenie granic gruntów komunalnych, zlecenie i przygotowanie dokumentacji geodezyjnej 50.000 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	155.000 zł
-------------------------------------	-------------------

- wydatki bieżące	155.000 zł
--------------------------	-------------------

Na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego gminy 150.000 zł oraz na pozostałe wydatki 5.000 zł.

Dz. 750 Administracja publiczna**3.720.382 zł**

Prognozowane wydatki wynoszą 3.720.382 zł
w tym:

- ze środków dotacji Wojewody Śląskiego 21.634 zł
- ze środków własnych 3.695.993 zł

- **wydatki majątkowe** **70.000 zł**

Zaplanowano wydatki związane z modernizacją sieci komputerowej oraz zagospodarowanie przestrzeni wokół budynku Urzędu Gminy.

- **wydatki bieżące, w tym:** **3.650.382 zł**
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.440.079 zł
 - dotacje na zadania bieżące 166.754 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 166.620 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 zakup materiałów i druków w kwocie 21.634 zł. Zaplanowano udzielenie dotacji Powiatowi Tarnogórskiemu na utrzymanie punktu udzielania porad dla bezrobotnych z terenu gminy w kwocie 2.755 zł.

Na utrzymanie biura Rady Gminy oraz diety radnych zaplanowano 148.815 zł, natomiast na utrzymanie urzędu 2.596.120 zł.

Na promocję Gminy w budżecie na 2019 rok zaplanowano kwotę 125.392 zł.

Na prowadzenie centrum usług wspólnych zaplanowano kwotę 586.347 zł.

Kwotę 128.599 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 50.400 zł przeznacza się na realizację ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie tzw. „Małe granty”.

**Dz. 751 Urzędy naczelnych 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**800 zł**

- **wydatki bieżące, w tym:** **800 zł**

Organizacja szkolenia obronnego.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**440.272 zł**

- **wydatki bieżące, w tym:** **460.772 zł**
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 43.700 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 40.000 zł

Wydatki w kwocie 440.272 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 10.000 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

563.975 zł

- **wydatki bieżące**

563.975 zł

Na nieprzewidziane wydatki utworzono rezerwę ogólną w wysokości 40.000 zł.

Utworzono rezerwę celową na wydatki na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 80.000 zł.

W 2019 roku Gmina będzie dokonywała wpłaty w wysokości 443.975 zł do budżetu państwa w wyniku przekroczenia dochodu na 1 mieszkańca gminy.

Dz. 801 Oświata i wychowanie

14.188.631 zł

- **wydatki majątkowe**

4.673.578 zł

Zaplanowano wydatki majątkowe na realizację projektu pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice” współfinansowanej ze środków RPO WSL.

- **wydatki bieżące, w tym:**

9.515.053 zł

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

6.507.200 zł

- dotacje na zadania bieżące

1.039.686 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

251.524 zł

Prognozowane wydatki bieżące w wysokości 8.685.326 zł zabezpieczone są:

- ♦ subwencją oświatową w kwocie 5.088.783 zł
- ♦ dotacją na zadania własne 228.689 zł
- ♦ środkami własnymi w kwocie 4.197.581 zł

w tym na:

- Szkoły podstawowe 5.486.143 zł
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 322.808 zł
- Przedszkola 1.657.667 zł
- Gimnazja 484.636 zł
- Dowożenie uczniów do szkół 68.000 zł
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 30.580 zł
- Realizacja zadań z zakresu stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych na terenie gminy 349.568 zł
- Stołówki szkolne i przedszkolne 1.019.971 zł
- Pozostała działalność 95.680 zł

Dz. 851 Ochrona zdrowia

459.000 zł

- **wydatki bieżące, w tym:**

459.000 zł

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

140.000 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

1.000 zł

Całość wpływów uzyskanych z wpłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 400.000 zł przewidziano na realizację:

- programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych 390.000 zł
- programu zwalczania narkomanii 10.000 zł

Na realizację świadczeń zdrowotnych związanych z promocją zdrowia i profilaktyką zdrowotną na terenie Gminy Ożarówce w zakresie szczepień profilaktycznych przeciwko rakowi szyjki macicy

Dz. 852	Pomoc społeczna	904.261 zł
---------	-----------------	------------

♦ dotacją na dofinansowanie zadań własnych	96.989 zł
♦ środkami własnymi	807.272 zł
- wydatki bieżące, w tym:	904.261 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	483.086 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	166.415 zł

• Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9.000 zł
• Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3.570 zł
• Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	251.641 zł
• Dodatki mieszkaniowe	5.000 zł
• Zasiłki stałe	26.557 zł
• Ośrodki pomocy społecznej	531.076 zł
• Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34.240 zł
• Pomoc w zakresie dożywiania	16.177 zł
• Pozostała działalność	27.000 zł

- wydatki bieżące, w tym:	269.175 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	240.490 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.465 zł

Dz. 855	Rodzina	4.244.634 zł
---------	---------	--------------

♦ dotacją Wojewody Śląskiego na zadania zlecone	4.211.188 zł
♦ środkami własnymi	33.446 zł
- wydatki bieżące, w tym:	4.244.634 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	113.018 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.113.062 zł

6

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.456.399 zł

- wydatki majątkowe 40.000 zł

Zaplanowano udzielenie dotacji dla mieszkańców na dofinansowanie wykonania przyłącza kanalizacyjnego 20.000 zł, oraz na dofinansowanie wymiany kotłów na ekologiczne w kwocie 20.000 zł.

- wydatki bieżące, w tym: 1.416.399 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 11.000 zł

Wydatki bieżące przewidziane są na kwotę 1.416.399 zł na:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód 16.400 zł
- Gospodarkę odpadami – akcja zbierania odpadów wielkogabarytowych, zadania związane z tzw. „ustawą śmieciową” 730.000 zł
- Oczyszczanie miast i wsi –wyłapywanie bezdomnych zwierząt, sprzątanie przystanków 61.500 zł
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 115.499 zł
- Schroniska dla zwierząt 100.000 zł
- Oświetlenie ulic, placów i dróg – energia elektryczna, konserwacja oświetlenia ulicznego 370.000 zł
- Pozostała działalność 23.000 zł

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 2.469.000 zł

- wydatki majątkowe 934.000 zł

Zaplanowano udzielenie dotacji dla Biblioteki i Ośrodka kultury Gminy Ożarówice na realizację projektu pn. „Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojennych w Ożarówicach” współfinansowanego ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 w kwocie 784.000 zł. Na wydatki związane z przebudową i rozbudową sceny wraz z zapleczem w miejscowości Niezdara - w ramach konkursu "Aktywność mieszkańców sołectw Gminy Ożarówice 2014-2018 " zaplanowano środki w wysokości 150.000 zł.

- wydatki bieżące, w tym: 1.535.000 zł
- dotacje bieżące 1.468.000 zł

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

- ♦ Gminnego Ośrodka Kultury przewidziano dotację w wysokości 1.062.000 zł, między innymi na:
 - organizację imprez gminnych,
 - organizację konkursów, festiwali, przeglądów,
 - utrzymanie ośrodka kultury,
- ♦ Biblioteki 406.000 zł

Kwotę 67.000 zł stanowią wydatki zaplanowane na wyposażenie świetlic wiejskich z terenu gminy.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport 285.219 zł

- wydatki bieżące, w tym: 285.219 zł
- dotacje bieżące 200.000 zł

Na dofinansowanie realizacji zadania własnego Gminy z zakresu „Upowszechniania kultury fizycznej i sportu dzieci i młodzieży w 2019 roku” zaplanowano dotację w kwocie 200.000 zł, natomiast kwotę 85.219 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 2019 rok nie jest zrównoważony, występuje **deficyt budżetowy 3.536.536 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z następujących źródeł:

1. pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ożarówce – sołectwo Tąpkowice (zad. 1.2 cz. 2 i 1.3.1)” w kwocie 2.086.536 zł;
2. emisji obligacji komunalnych w kwocie 1.450.000 zł.

Zaplanowano **przychody** w kwocie **5.227.437,11 zł**, z tego:

1. wpływ ze sprzedaży obligacji komunalnych planowanych do emisji na sfinansowanie deficytu budżetu gminy oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 3 140 901,11 zł
2. wpływ pożyczki z Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ożarówce – sołectwo Tąpkowice (zad. 1.2 cz. 2 i 1.3.1)” w kwocie 2.086.536 zł

Zaplanowano **rozkłady** w kwocie **1.609.901,11 zł**, z tego na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach oraz kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych na łączną kwotę 1.309.901,11 zł, natomiast na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2014 roku seria D14 w wysokości 381.000 zł.

Zadania inwestycyjne w 2019 roku

Nr	Dział/Rozdział	Nazwa	Kwota w zł
1.	010/01010	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Ożarówce	3.360.212
2.	700/70005	Zakup gruntów	250.000
3.	750/75023	Modernizacja sieci komputerowej w UG wraz z zakupem nowego oprogramowania	40.000
4.	750/75023	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przed budynkiem UG	30.000
5.	801/80104	Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tąpkowice	4.673.578
6.	900/90001	Udzielenie dotacji dla mieszkańców na dofinansowanie kosztów wykonania przyłącza kanalizacyjnego	20.000
7.	900/90005	Udzielenie dotacji dla mieszkańców na dofinansowanie kosztów wymiany kotłów na ekologiczne	20.000
8.	921/92105	Przebudowa i rozbudowa sceny wraz z zapleczem w miejscowości Niezdara	150.000
9.	921/92109	Dotacja dla BOK na realizację projektu pn. " Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojennych w Ożarówicach"	784.000
		RAZEM	9.327.790

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Czapla