

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2017

Prognozowane dochody budżetowe na rok 2017 zostały określone w wysokości 76.959.457,63zł z ich wzrostem w porównaniu do przewidywanego wykonania o 9,33% w tym dochody bieżące ze wzrostem o 3,76% i blisko trzykrotnym wzrostem w zakresie dochodów majątkowych.

Struktura dochodów budżetowych na rok 2017 w podziale na niektóre źródła dochodów przedstawia się następująco:

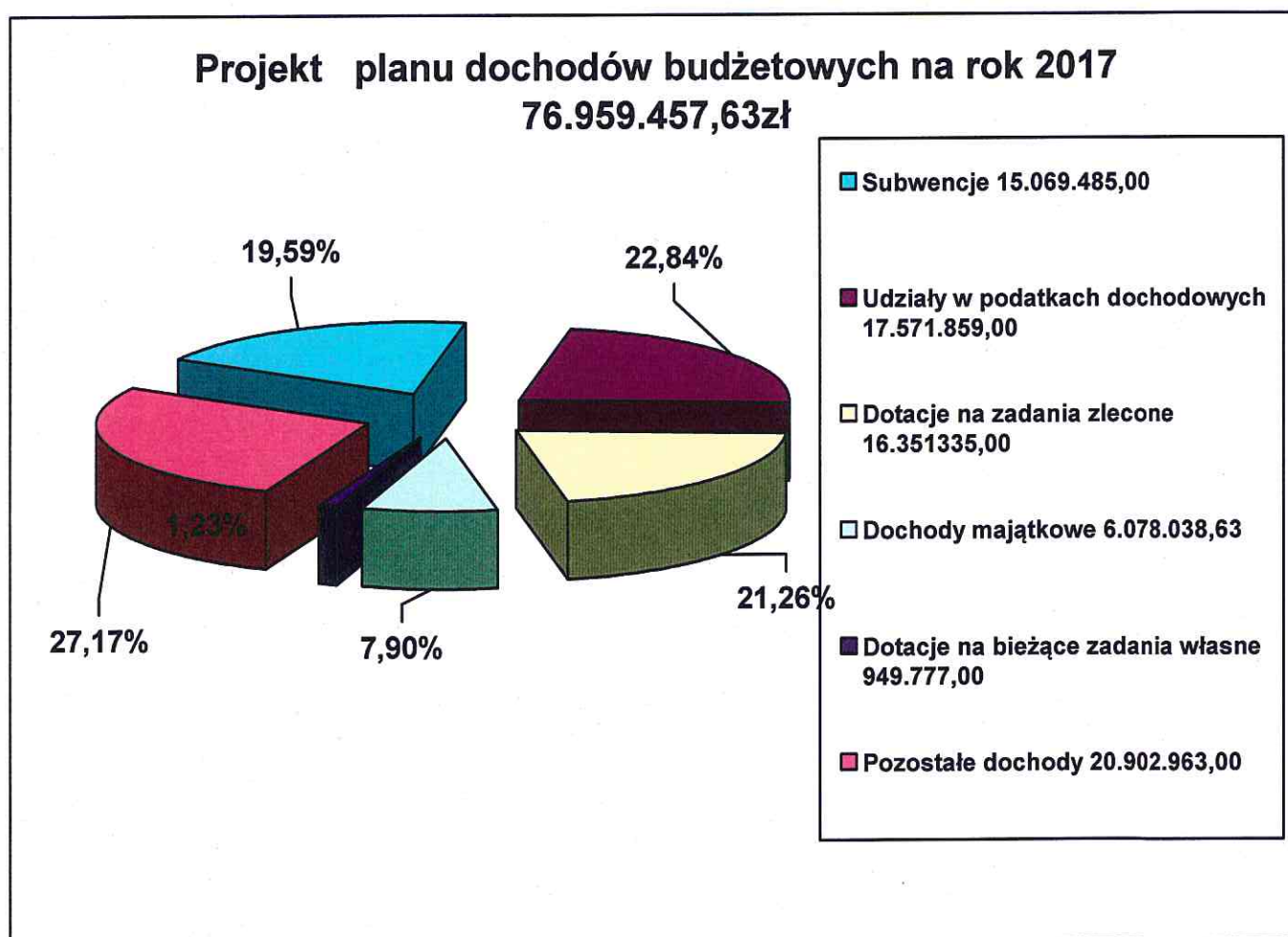
L.p	Zródło dochodu	Projekt planu dochodów na 2017r. w zł	Udział % dochodu w projektowanych dochodach ogółem
I.	Dochody bieżące	70.881.419,00	92,11
1	Subwencje	15.069.485,00	19,58
2	Udziały w podatkach dochodowych	17.571.859,00	22,83
3	Dotacje na zadania zlecone § 2010	16.351.335,00	21,25
4	Dotacje na bieżące zadania §2030	949.777,00	1,24
5	Dotacje realizowane na podstawie porozumień § 2020 i 232	36.000,00	0,05
6.	Pozostałe dochody	20.902.963,00	27,16
II.	Dochody majątkowe	6.078.038,63	7,89
1.	Dotacje i środki otrzymane na inwestycje	5.884.038,63	7,65
2.	Dochody ze sprzedaży majątku i z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	194.000,00	0,24
	Ogółem	76.959.457,63	100,00

Projekt budżetu na rok 2017 został opracowany zgodnie z założeniami do projektu budżetu .

Założenia dotyczące opracowania planów zakładały:

- wzrost dochodów budżetowych według zasady inflacyjnej na rok 2017 na poziomie 1,3% po skorygowaniu do faktycznych relacji;
- brak wzrostu stawek podatkowych ;
- wydatki rzeczowe na poziomie przewidywanego wykonania roku 2016 skorygowane do poziomu niezbędnych potrzeb oraz pomniejszeniu o wydatki bieżące mające charakter jednorazowy ;

- wydatki na płace i pochodne na poziomie roku 2016r. po wyłączeniu wykonania wydatków o charakterze jednorazowym, a włączeniu wydatków o charakterze jednorazowym (np. nagrody jubileuszowe, odprawy) z uwzględnieniem kwot na przeciętny wzrost wynagrodzeń od 1 lipca 2017 roku w wysokości 5% dla jednostek budżetowych (załączając odrębną kalkulację).
- wydatki w dz. 801 Oświata i Wychowanie oraz w dz. Edukacyjna Opieka Wychowawcza zgodnie z punktem 2a oraz po uwzględnieniu wysokości subwencji oświatowej oraz innych ogólnopolskich wskaźników dla nauczycieli czyli 1,3% a w zakresie pracowników obsługi i administracji zatrudnionych w placówkach oświatowych uwzględnieniem kwot na przeciętny wzrost wynagrodzeń od 1 lipca 2017 roku w wysokości 5% .



Projektowana wysokość subwencji na rok 2017 w kwocie 15.069.485zł stanowi 19,59% planowanych dochodów budżetowych . Subwencja powyższa obejmuje jedynie subwencję oświatową zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3-4750.31.2016 z dnia 14.10.2016r. w kwocie 15.067.429zł oraz część równoważącą w kwocie 2.056,00zł.

Kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji przysługuje gminie, w której dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy niż od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wskaźnik podstawowych dochodów podatkowych Gminy Kłobuck do liczby mieszkańców (baza – wykonanie 2015) wynosi 1.639,48zł (wskaźnik G) natomiast w kraju wynosił 1.596,67zł.

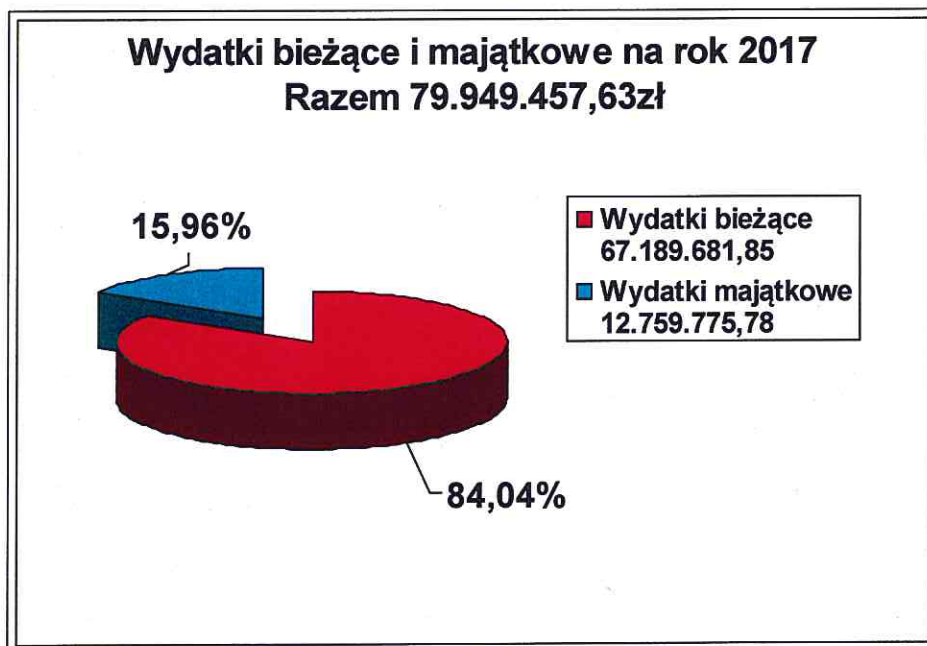
Część równoważąca subwencji wynosi 2.056zł i jest zależna od wydatków na dodatki mieszkaniowe w kraju i w gminie. Średnia krajowa wynosi 11,37zł na mieszkańca, w gminie 10,33 zł. Subwencja wyrównuje różnicę pomiędzy gminą a 90% średniej krajowej czyli 0,10 zł na 1 mieszkańca.

Jedną z poważniejszych pozycji po stronie dochodowej budżetu są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 17.131.859,00zł przyjęte do planu na podstawie szacunków Ministerstwa Finansów. Udziały gmin w tym podatku wynoszą w roku 2017 37,89% i w porównaniu do roku 2016 - 37,79% zostały zwiększone o 0,10%, natomiast wzrost procentowy rok do roku wyniósł 6,91%.

Dochody majątkowe w kwocie 6.078.038,63 zł obejmują projektowane dotacje na inwestycje zgodnie z uchwalonym programem inwestycji w wysokości 5.884.038,63 zł, dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 140.000zł, wpływy z tytułu przekształcenia użytkownia wieczystego w kwocie 54.000 zł. Wydatki budżetowe na rok 2017 zostały opracowane na podstawie założeń do projektu budżetu.

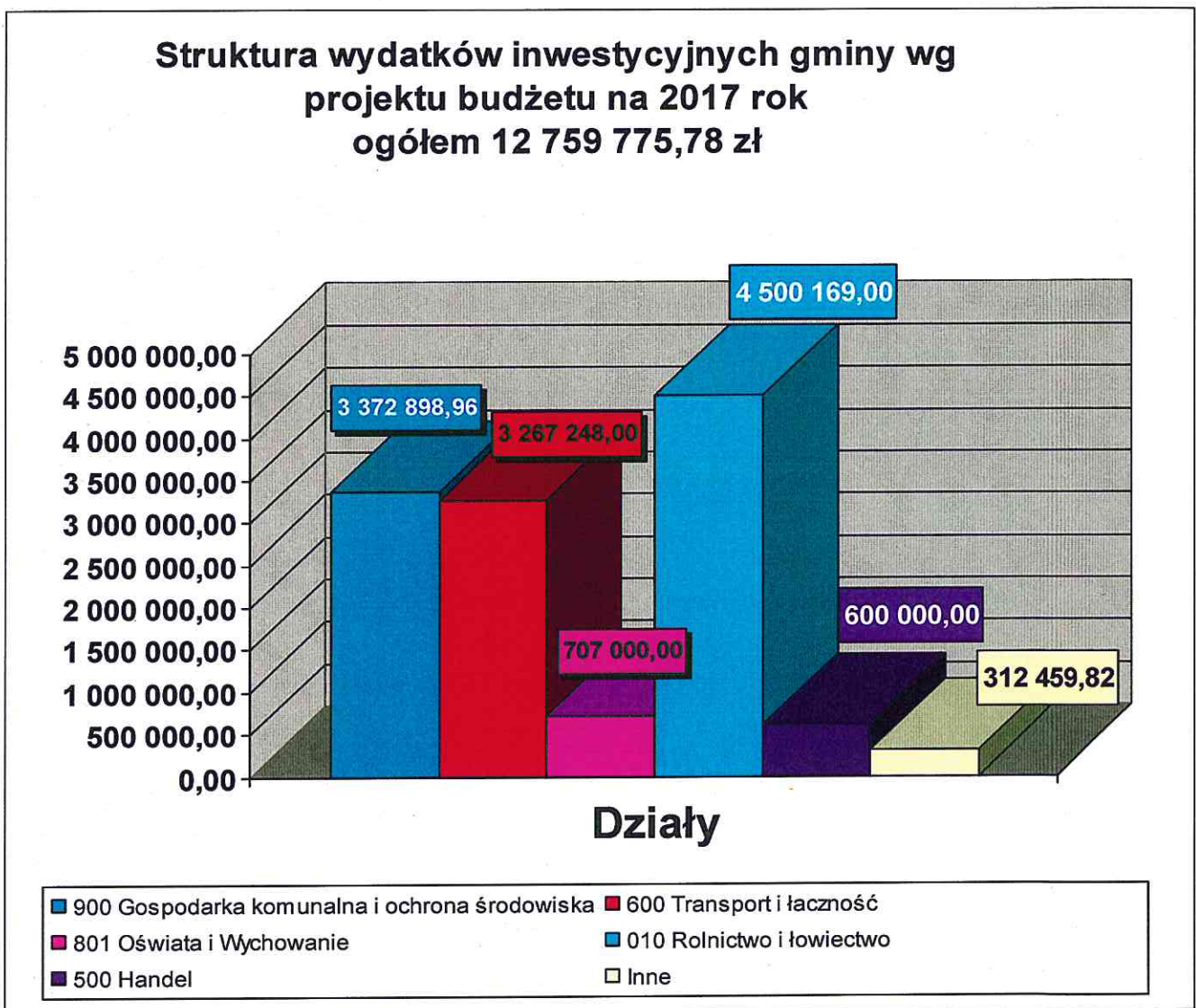
Projekt planu wydatków budżetowych na rok 2017 odzwierciedla w pełnej klasyfikacji budżetowej załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej, zgodnie z Uchwałą Nr 442/XLVI/2010 Rady Miejskiej w Kłobucku z dnia 3 sierpnia 2010r. roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Projekt wydatków budżetu na rok 2017 zamyka się kwotą 79.949.457,63zł w tym: wydatki majątkowe 12.759.775,78zł (15,96% wydatków budżetowych ogółem).



Źródłem finansowania wydatków majątkowych w kwocie 12.759.775,78zł są środki dotacyjne w kwocie 5.884.038,63 zł oraz środki własne w tym kredytowe 6.525.540,15 zł.

Struktura wydatków majątkowych Gminy Kłobuck w projekcie budżetu na rok 2017 według działów klasyfikacji budżetowej



Wiodącym działem w zakresie wydatków inwestycyjnych jest dział 010 Rolnictwo obejmujący 35,27% projektowanych nakładów inwestycyjnych ogółem w roku 2017.

Wydatki bieżące kwota 67.189.681,85zł tj. 84,04% wydatków ogółem

Wydatki bieżące w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2016 są wyższe o 6,46% tj. o kwotę 4.075.310,85 zł w tym w zakresie zadań zleconych 3.021.935,98zł

W dz.010 Rolnictwo i Łowiectwo kwotę 12.500 zł planuje się przeznaczyć na Izby rolnicze jako obowiązkowy 2% odpis z wpływów podatku rolnego.

W dz. 600 Transport kwota wydatków ogółem 6.378.537,31zł w tym: wydatki bieżące 3.111.289,31zł

Najpoważniejszą pozycję w tym dziale stanowią wydatki związane z działalnością bieżącą Zarządu Dróg i Gospodarki Komunalnej w Kłobucku, który przejął od 1 lipca 2003 roku utrzymanie bieżące dróg, zieleni oraz spraw związanych z oczyszczaniem i innymi zadaniami komunalnymi.

Łączne koszty płac i pochodnych w rozdziale 60016 wynoszą 1.540.500zł, w rozdz.70004 257.300zł. Pozostałe koszty w rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne obejmują remonty dróg oraz ich utrzymanie dróg w zakresie zakupu asfaltu, piasku, soli, kruszywa, utrzymania sprzętu drogowego i budynku kwota 1.297.550,31zł. Kwota 193.239,00zł dotyczy planowanych odpisów na środki do dyspozycji sołectw i osiedli jako 2% planowanych dochodów gminy z wyłączeniami. W limicie powyższym funkcjonują sołectwa, które nie złożyły dyspozycji zgodnie z funduszem sołeckim.

W dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa kwota 1.246.000,00zł
W tym; wydatki bieżące 1.153.000,00zł

W rozdz.70004 Jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej wydatki dotyczą potrzeb w zakresie obsługi majątku komunalnego, a w szczególności gminnych lokali użytkowych i mieszkalnych, w tym; kwota 100.000zł przeznaczone na usługi remontowe.

W rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami kwota 215.500,00zł
Kwotę 150.000,00zł planuje się przeznaczyć na wypłatę odszkodowań na rzecz osób fizycznych za grunty zajęte pod poszerzenie dróg, natomiast kwota 45.000,00zł przeznaczona będzie na operaty szacunkowe w celu naliczenia opłat adiacenckich z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, podziału gruntów oraz aktualizacji opłat rocznych za użytkowanie wieczyste, ustalenie cen sprzedaży lub wykupu nieruchomości oraz innych wydatków na regulacje stanu prawnego i inne.

Dz. 710 Działalność usługowa kwota 329.556,39 zł w tym: plan zagospodarowania przestrzennego 235.900,00zł

W rozdz.71012 Zadania w zakresie geodezyjne i kartograficzne kwota 83.000,00zł dotyczy wydatków w zakresie odtworzenia granic nieruchomości komunalnych,

podziałów i pomiarów geodezyjnych dla tworzenia nowych i poszerzenia istniejących dróg.

Dz. 750 Administracja publiczna kwota 5.478.570,24 zł
w tym: wydatki bieżące 5.478.570,24 zł

W rozdz.75022 Rada Miejska zaplanowano kwotę 389.200,00zł obejmującą niezbędne wydatki bieżące w tym rozdziale.

W rozdz. 75023 Urzędy gmin planuje się kwotę 4.840.844,24zł na wydatki związane z administracją samorządową w zakresie wydatków bieżących.
Kwota 3.892.000zł przeznaczona jest na sfinansowanie płac i pochodnych w tym: kwota 130.000zł na koszty osobowe i rzeczowe związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi oraz nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

W dz.754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki bieżące kwota 128.062,58zł

W dziale tym zaplanowano jedynie niezbędne wydatki na utrzymanie bieżące oraz usługi w zakresie Ochotniczych Straży Pożarnych w kwocie 124.562,58zł, a w zakresie rozdz.75414 Obrona cywilna kwota 3.500zł

Dz.757 Obsługa Długu Publicznego kwota 417.000 zł
Dotyczy spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek długoterminowych z W.F.O.Ś i G.W w Katowicach, trzech kredytów, planowanego do zaciągnięcia długu publicznego oraz ewentualnych odsetek od pożyczek i kredytów krótkoterminowych

Dz.758 Różne rozliczenia kwota 200.000 zł stanowi rezerwę budżetową w wysokości 0,25% planowanych wydatków ogółem. Natomiast kwota 200.000zł stanowi rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego (wysokość rezerwy została określona w art.26 ust.4 ustawy).

Wydatki bieżące w wysokości 29.016.780,00zł związane z funkcjonowaniem oświaty i edukacji zaplanowano w zakresie dwóch działów klasyfikacji budżetowej stanowiąc jednocześnie 43,19% wydatków bieżących.

Dla celów porównawczych podano plan w zakresie projektu budżetu w ostatnich 2 latach budżetowych.
Ponadto w wydatkach nie uwzględniono dotacji z budżetu państwa na 1 przedszkolaka, która zwiększa budżet w ciągu roku.

Wydatki bieżące

Treść	Projekt 2015	Projekt 2016	Projekt 2017
1	4	4	
801 Oświata i Wychowanie	26.312.320,00	25.780.892,04	28.066.680,00
80101 Szkoły podstawowe	12.767.150,00	11.831.342,04	11.587.550,00
80103 Oddziały przedszkolne przy SP	507.000,00	705.000,00	775.500,00
80104 Przedszkola	5.167.740,00	4.997.470,00	5.260.800,00
80110 Gimnazja	6.184.700,00	5.676.750,00	5.684.650,00
80113 Dowożenie uczniów do szkół	402.450,00	245.900,00	541.700,00
80146 Doksztalcanie i doskonalenie	35.000,00	40.000,00	42.000,00
80114 ZEAOS	625.530,00	583.380,00	624.780,00
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego	622.750,00	91.200,00	4.000,00
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne			765.200,00
80149 Realizacja zadań wym.spec. org w przedsz.		1.099.750,00	1.245.300,00
80150 Realizacja zadań wym.spec. org. w szkołach		510.100,00	1.535.200,00
854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza	1.865.750,00	1.561.950,00	950.100,00
85401 Świetlice szkolne	1.813.750,00	1.511.950,00	895.100,00
85415 Pomoc materialna dla uczniów	52.000,00	50.000,00	55.000,00
Razem	28.178.070,00	27.342.842,04	29.016.780,00
Subwencja oświatowa	14.065.976,00	15.048.393,00	15.067.429,00
Dochody projektowane w dz.801 i 854	912.550,00	1.236.400,00	1.506.534,00
Różnica pomiędzy wydatkami bieżącymi a subwencją oświatową i dochodami	13.199.544,00	11.058.049,04	12.442.817,00

Różnica pomiędzy wydatkami bieżącymi a subwencją oświatową z wyłączeniem dochodów w tych działach planowana na rok 2017 wykazuje tendencję wzrostową i w projektowanym okresie w stosunku do projektu 2016 różnica wynosi 1.384.767,96zł.

W dz.851 Ochrona Zdrowia planuje się kwotę 338.000 zł na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz kwotę 7.000zł w zakresie Przeciwdziałania Narkomanii. Podział na paragrafy będzie adekwatny do programu po jego uchwaleniu .

Dz.852 Pomoc Społeczna kwota 3.945.748,00zł -zadania własne finansowane z dotacji z budżetu państwa w wysokości 949.777zł oraz 58.546 zł w zakresie zadań zleconych.

Rozdz.85202- Domy Pomocy Społecznej- środki finansowe w kwocie 475.600,00zł. planowane są na sfinansowanie 16 osób przebywających w Domach Pomocy Społecznej przez 12 miesięcy z uwzględnieniem 2 osób oczekujących (bez wzrostu kosztów)

Rozdz.85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne kwota 75.054,00zł

Rozdz.85214 – Zasiłki i pomoc w naturze:

Zadania własne: środki finansowe w kwocie 772.404,00zł planowane są na sfinansowanie:

- świadczeń w formie zasiłku celowego dla osób najbardziej potrzebujących z przeznaczeniem na bieżące opłaty, żywność, ubranie, zakup węgla, książek dla uczniów rozpoczynających rok szkolny, itp.
- pobytu osób bezdomnych w przytuliskach.

Kwota przeznaczona na wypłatę zasiłków okresowych przez okres 12 miesięcy planowana ze środków z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego kształtuje się w wysokości 391.404,00 zł z paragrafu dotacyjnego § 2030.

Rozdz.85215 -Dodatki mieszkaniowe środki finansowe w kwocie 208.000,00zł - planowane są na sfinansowanie świadczenia w formie dodatku mieszkaniowego dla około 120 gospodarstw domowych.

Rozdz.85216- Zasiłki stałe środki finansowe w kwocie 215.551,00zł. planowane są na sfinansowanie zasiłków stałych przez okres 12 miesięcy z paragrafu dotacyjnego na zadania własne §2030.

Rozdz.85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie GOPS przewiduje się kwotę 1.514.501,00zł w tym;

- finansowanie ze środków własnych gminy kwota 1.299.991zł
- finansowane z dotacji na zadania własne kwota 206.010zł
- finansowane z dotacji na zadania zlecone kwota 8.500zł

Zaplanowana kwota zapewnia sfinansowanie 25,75 etatów w tym; 9,75 etatu pracowników , 6 opiekunek społecznych , 10 pracowników socjalnych , wydatków rzeczowych

Rozdz.85228 – Usługi opiekuńcze środki finansowe w kwocie 37.480zł w tym : 10.738 zł z tytułu zadań zleconych planowane są na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych realizowanych przez Centrum Pomocy Dziecku Niepełnosprawnemu i Jego Rodzinie w Częstochowie dla dzieci z Gminy Kłobuck oraz koszty usług opiekuńczych .

Rozdz.85295 – Pozostała działalność środki finansowe w kwocie 431.092,00zł planowane są na sfinansowanie

- 0,25% etatu magazyniera żywności 8.823,00 zł
- prace społecznie użyteczne 19.400,00 zł
- realizacja projektu Aktywna Integracja Powiatu Kłobuckiego 218.394,00 zł w tym: dotacja 163.394,00 zł, wkład gminy 55.000,00 zł
- realizacja projektu „Nowa jakość GOPS w Kłobucku” w kwocie 184.475zł z Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój ,działanie 2.5 Skuteczna pomoc Społeczna w tym: dotacja 184.475zł , a w roku 2018 144.250,00zł w tym: dotacja 144.250,00zł.

W nowoutworzonym dziale klasyfikacji .855 Rodzina kwota wydatków bieżących wynosi 16.755.514,61zł

Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze kwota 10.530.148zł w tym: zadania zlecone 10.524.648,00zł – realizacja programu 500+.
w tym 1,5% kosztów obsługi 157.869,72zł

Rozdz.85502 Świadczenia rodzinne kwota 5.661.071,00zł w tym; zadania zlecone 5.643.571,00zł

W tym;

- fundusz alimentacyjny 556.200,00 zł w tym: koszty obsługi 16.200,00zł
- świadczenia rodzinne 5.087.371,00zł w tym: 148.176,00zł koszty obsługi

W rozdz. 8504 Wspieranie rodziny kwota 119.332 zł dotyczy zatrudnienia na 2 etaty asystentów rodziny oraz koszty usługi dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej.

W rozdz. 85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków kwota 444.963,61 zł dotyczy adaptacji pomieszczeń Sz.P. Nr 1 na żłobek i koszty jego funkcjonowania od 1.09.2017r.

Projekt oczekuje na dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego, a harmonogram przedstawia się następująco:

2017 435.263,61 zł w tym: dotacja 389.961,49 zł
2018 244.268,08 zł w tym: dotacja 208.026,40zł

Zadania w zakresie wydatków majątkowych na rok 2017 stanowią załącznik Nr 2a do projektu uchwały budżetowej.

Zadłużenie Gminy Kłobuck z tytułu pożyczek długoterminowych i kredytu według stanu na 31.12.2016 roku będzie wynosiło **9.646.484,28zł** w tym:

- 1) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 2.815.867,44zł
- 2) kredyty 2014r. w kwocie 5.243.564,84zł zaciągniętych na zadanie” Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Kłobuck poprzez budowę kanalizacji sanitarnej
- 3) kredyt na sfinansowanie deficytu roku 2011 1.587.052,00zł

BURMISTRZ KŁOBUCKA
Jerzy Sakrzewski