

UZASADNIENIE

DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2018r.

Projekt budżetu gminy Bojszowy na 2018 rok skonstruowano w oparciu o obowiązujące przepisy ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2017r., poz. 2077), a wielkości planowanych dochodów i wydatków przyjęto na podstawie:

1. Prognozy wpływów do budżetu przysługujących gminie na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw na podstawie których, gmina może pobierać przysługujące jej dochody.
2. Informacji Ministra Rozwoju i Finansów o planowanej wielkości subwencji oświatowej z budżetu państwa oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.
3. Informacji Wojewody Śląskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Katowicach o wielkościach planowanych dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.
4. Prognozowanych wskaźników cen energii i wody oraz innych wskaźników w celu wykonania zadań bieżących gminy.

Dodatkowo zaznacza się, iż przy konstruowaniu budżetu na 2018 rok po stronie wydatków przyjęto do realizacji tylko część zgłoszonych propozycji przez radnych, organizacje pozarządowe, jednostki budżetowe oraz komórki organizacyjne Urzędu Gminy, odnosząc to do możliwości finansowych gminy.

I. Dochody:

Dochody gminy na 2018 rok zaplanowane zostały zgodnie z art. 212 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077) z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych. Przy planowaniu wielkości dochodów przyjęto za podstawę przewidywane wykonanie dochodów za 10 miesięcy 2017r. oraz przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody ogółem wynoszą 35.787.406,97 zł i zaplanowano je w przewidywalnych i w możliwych do osiągnięcia wielkościach. Dochody bieżące wynoszą 33.464.610,83 zł, a dochody majątkowe 2.322.796,14 zł.

Dochody zostały zaplanowane według działów i źródeł dochodów z wyszczególnieniem na poszczególne zadania.

W 2018 rok zakłada się pozyskanie środków z:

1. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na:
 - a) modernizację obiektu komunalnego wraz z infrastrukturą co i cwu położonego w Bojszowach przy ul. Świętego Jana. Planowane dochody w wysokości 762.854,75 zł. Środki własne na to zadanie zostały zabezpieczone po stronie wydatków w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 388.226,35 zł (wniosek złożony w Urzędzie Marszałkowskim);

- b) poprawę sprawności działania jednostki OSP poprzez zapewnienie ciągłości zasilania energii – zakup sprzętu. Planowane dochody w wysokości 92.140,00 zł. Środki własne na to zadanie zostały zabezpieczone po stronie wydatków w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż”, w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” w wysokości 16.260,00 zł (wniosek złożony w Urzędzie Marszałkowskim);
 - c) program zajęć wspomagających i rozwijających dla uczniów szkół podstawowych „Krok dalej”. Planowane dochody w wysokości 292.786,83 zł. Środki własne na to zadanie zostały zabezpieczone w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w wysokości 28.145,32 zł (podpisana umowa w 2017 roku);
 - d) wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych „e-Bojszowy – sprawny urząd”. Planowane dochody w wysokości 796.052,56 zł. Środki własne na to zadanie zostały zabezpieczone w dziale 750 „Administracja publiczna”, w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” w wysokości 167.662,86 zł (podpisana umowa w 2016 roku).
2. Programu Rozwoju Obarów Wiejskich na lata 2014-2020 na:
- a) przebudowę placu zabaw wraz z budową siłowni zewnętrznej na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych. Planowane dochody w wysokości 121.748,83 zł. Środki własne na to zadanie zostały zabezpieczone w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 69.589,90 zł (podpisana umowa w 2017 roku);
 - b) na 650 – Lecie wspólnoty nad brzegami Wisły-Gostyni-Pszczynki i Korzyńca (1368-2018). Planowane dochody w wysokości 31.815,00 zł. Środki własne na to zadanie zostały zabezpieczone w dziale 750 „Administracja publiczna”, w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w wysokości 18.185,00 zł (podpisana umowa w 2017 roku).
3. Pozostałe źródła finansowania:
- a) Ministerstwo Sportu i Turystyki – dotacja celowa na budowę siłowni na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych w wysokości 50.000,00 zł.

Planowe dochody według działów i źródeł przedstawiają się następująco:

- w dziale 600 „Transport i łączność” zaplanowano dochody bieżące w formie dotacji celowej jakie gmina pozyska z tytułu porozumienia zawartego z Powiatem Bieruńsko - Łędzińskim na realizację zadań zimowego utrzymania dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Bojszowy w wysokości 115.750,00 zł oraz z opłaty za korzystanie z przystanków na terenie gminy w wysokości 15.700,00 zł.
- w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowano dochody bieżące w wysokości 80.000,00 zł z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Dochody majątkowe zaplanowano z:

- tytułu sprzedaży majątku, głównie gruntów gminnych w wysokości 500.000,00 zł. Planuje się sprzedaż następujących działek gminnych:
 - ✓ działka nr 1881/507 – powierzchnia działki 0.1640 [ha]. Położona w miejscowości Międzyrzecze w rejonie ulicy Skrajnej;
 - ✓ działka nr 3338/379 – powierzchnia działki 0.1327 [ha]. Położona w miejscowości Międzyrzecze w rejonie ulicy Międzyrzecznej (Strumykowej);
 - ✓ działka nr 177/27 – powierzchnia działki 0.5000 [ha]. Położona w miejscowości Świerczyniec w rejonie ulicy Granicznej (Krętej).
 - ✓ działka nr 492/120 – powierzchnia działki 1.6714 [ha]. Położona w miejscowości Bojszowy w rejonie ulicy Starowiejskiej. Planowane jest wydzielenie dwóch działek

budowlanych o pow. 2000 m² oraz działki stanowiącej resztę nieruchomości pow. ok. 12.500 m² (teren rolny).

- ✓ działka nr 488/123 – powierzchnia działki 1.0806 [ha]. Położona w miejscowości Bojszowy w rejonie ulicy Starowiejskiej.
- ✓ działka nr 89/27 – powierzchnia działki 0.5080 [ha]. Położona w miejscowości Bojszowy w rejonie ulicy Spacerowej.

Wartość w/w nieruchomości na podstawie operatów szacunkowych to ponad 1.000.000,00 zł. Po stronie dochodów przyjęto ostrożnościowo tylko 500.000,00 zł. W planie budżetu na 2017r. dochody ze sprzedaży mienia wynosiły 0,00 zł, natomiast wykonanie na dzień 31.10.2017r. wynosi 413.000,00 zł.

- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na modernizację obiektu komunalnego wraz z infrastrukturą co i cwu położonego w Bojszowach przy ul. Świętego Jana w wysokości 762.854,75 zł;
 - Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 przebudowę placu zabaw wraz z budową siłowni zewnętrznej na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych w wysokości 121.748,83 zł.
 - Programu rządowego na przebudowę placu zabaw wraz z budową siłowni zewnętrznej na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych w wysokości 50.000,00 zł.
- w dziale 710 „Działalność usługowa” planuje się dochody bieżące z dotacji budżetu państwa w wysokości 700,00 zł na podstawie zawartego porozumienia z Wojewodą Śląskim z przeznaczeniem na opiekę nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi.
 - w dziale 750 „Administracja publiczna” w grupie dochodów bieżących zaplanowano:
 - dotacje celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej związanych z prowadzeniem ewidencji ludności oraz spraw z zakresu USC i zarządzania kryzysowego w wysokości 29.691,00 zł;
 - wpływy różne na zadania własne na podstawie wykonania za 10 miesięcy roku bieżącego planuje się w wysokości 12.000,00 zł;
 - dotację z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na na 650 – Lecie wspólnoty nad brzegami Wisły-Gostyni-Pszczynki i Korzyńca (1368-2018) w wysokości 31.815,00 zł.

Dochody majątkowe w wysokości 796.052,56 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych „e-Bojszowy – sprawny urząd”.

- w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zaplanowano dotację celową w wysokości 3.400,00 zł podanej na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na bieżącą aktualizację rejestru wyborców.
- w dziale 752 „Obrona narodowa” zaplanowano dotację celową w wysokości 800,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców.
- w dziale 754 „Bezpieczeństwa publiczne i ochrona p.poż.” zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 92.140,00 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na poprawę sprawności działania jednostki OSP poprzez zapewnienie ciągłości zasilania energii – zakup sprzętu.

- w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” zostały przedstawione planowane dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych oraz dochody realizowane przez urzędy skarbowe, a należnych gminie na podstawie ustawy o dochodach j.s.t. w wysokości 14.671.205,00 zł, co stanowi 41 % planowanych dochodów ogółem na 2018r.

Zaplanowane dochody w poszczególnych źródłach przedstawiają się następująco:

– podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	8 000,00
– odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	26 000,00
– podatek od nieruchomości	3 700 000,00
– podatek rolny	130 000,00
– podatek leśny	30 000,00
– podatek od środków transportowych	300 000,00
– podatek od czynności cywilnoprawnych	388 000,00
– podatek od spadków i darowizn	70 000,00
– opłata skarbową	18 000,00
– opłata za korzystanie z pasa drogowego	25 000,00
– opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	96 000,00
– udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 775 205,00
– udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00
– wpływy z różnych dochodów	65 00,00

Dochody z tytułu podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych oraz opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zostały zachowane na poziomie planu 2017 roku. Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Rozwoju i Finansów dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2018r.) zmniejszyły się w stosunku do planu na 2017r. Natomiast wpływy z tytułu podatku od nieruchomości założono na wyższym poziomie niż w 2017r., ponieważ wzrosła liczba oddanych do użytku budynków mieszkalnych oraz przeprowadzono w br. weryfikację deklaracji podatkowych podmiotów prowadzących działalność gospodarczą, co spowodowało wzrost wpływu z tytułu podatku od budowl. Po przeanalizowaniu wpływów pozostałych dochodów, jakie wpłynęły do budżetu gminy za 10 miesięcy, zwiększono plan dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn, opłaty za korzystanie z pasa drogowego oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz dochody różne.

- w dziale 758 „Różne rozliczenia” zaplanowano subwencję oświatową z budżetu państwa w wysokości 8.855.720,00 zł oraz odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 2.000,00 zł. Planowe dochody z tytułu subwencji wprowadzono na podstawie informacji otrzymanej w Ministerstwa Rozwoju i Finansów.
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” zaplanowano dochody bieżące w wysokości 624.326,83 zł, w tym z:
 - dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, tj. na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 331.540,00 zł. Dochody te zaplanowano zgodnie z zapisami ustawy Prawo oświatowe.

- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 w wysokości 292.786,83 zł na program zajęć wspomagających i rozwijających dla uczniów szkół podstawowych „Krok dalej”.
- w dziale 851 „Ochrona zdrowia” zaplanowano dochody bieżące w formie dotacji celowej w wysokości 380,00 zł określonej w informacji od Wojewody Śląskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wydawania decyzji administracyjnych w sprawie prawa do uzyskania świadczeń z opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.
- w dziale 852 „Pomoc społeczna” zaplanowano dochody bieżące w formie dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych na podstawie informacji od Wojewody Śląskiego w wysokości 183.978,00 zł. W ramach w/w działu zaplanowano dochody, które będą realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej za pobyt w dziennym domu seniora w wysokości 40.000,00 zł.
- w dziale 855 „Rodzina” zaplanowano dochody bieżące w wysokości 6.097.145,00 zł, w tym: na podstawie informacji od Wojewody Śląskiego z tytułu wpływu świadczenia 500+ - 4.610.755,00 zł, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów – 1.350.470,00 zł, wsparcie kobiet w ciąży – 8.240,00 zł oraz za opłatę za pobyt dziecka w żłobku w wysokości 127.680,00 zł.
- w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w zakresie tego działu zaplanowano dochody bieżące w wysokości 2.500.000,00 zł z podziałem na:
 - wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych w wysokości 1.600.000,00 zł (dochody te zostały zaplanowane na podstawie wykonania za 10 miesięcy 2017 roku).
 - wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska w wysokości 900.000,00 zł.
- w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowano dochody bieżące w formie dotacji celowej jakie gmina pozyska z tytułu porozumienia zawartego z Powiatem Bieruńsko - Lędzińskim na działalność biblioteki powiatowej w wysokości 200.000,00 zł.

Budżet gminy Bojszowy po stronie dochodów na 2018 rok wynosi ogółem 35.787.406,97 zł, z tego dochody bieżące w wysokości 33.464.610,83 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 2.322.796,14 zł.

Sporządzony projekt planowanych dochodów ma charakter informacyjny i może ulec zmianie w ciągu roku budżetowego.

II. Wydatki:

Wydatki budżetu gminy na 2018 rok przedstawione zostały w układzie wynikającym z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077).

Projekt uchwały budżetowej określa łączną kwotę planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych. Planowane wydatki majątkowe podzielone zostały w projekcie uchwały na wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz zakup i objęcie akcji i udziałów. Wydatki bieżące podzielone zostały zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych. W projekcie uchwały zaplanowano wydatki na zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania wynikające z zawartych porozumień.

Ogółem wydatki budżetu zaplanowano w wysokości 33.997.406,97 zł, w tym:

1. wydatki bieżące – 30.598.191,55 zł, z tego:
 - 1.1. wydatki jednostek budżetowych w wysokości 22.027.494,72 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia w wysokości 15.091.549,26 zł;
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych w wysokości 6.935.945,46 zł,
 - 1.2. dotacje na zadania bieżące w wysokości 1.490.250,00 zł;
 - 1.3. świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6.435.845,00 zł;
 - 1.4. wydatki na programy finansowane z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 324.601,83 zł;
 - 1.5. wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł;
 - 1.6. obsługa długu w wysokości 320.000,00 zł.
2. wydatki majątkowe – 3.399.215,42 zł, z tego:
 - 2.1. inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w wysokości 3.399.215,42 zł, w tym:
 - 2.1.1. wydatki na programy art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.772.796,14 zł;
 - 2.2. zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł;
 - 2.2.1. wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 0,00 zł.

Wydatki bieżące budżetu Gminy Bojszowy na 2018 rok przedstawia załącznik nr 3 do projektu uchwały i przedstawiają się następująco:

- w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 204.500,00 zł, w ramach których zaplanowano dopłatę do taryfy na odbiór ścieków oraz odpis kwartalny z uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.
- w dziale 600 „Transport i łączność” zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 1.355.750,00 zł obejmujące: dotację na realizację zadań bieżących z zakresu komunikacji lokalnej z MZK Tychy, zimowe utrzymanie dróg gminnych i powiatowych oraz chodników zlokalizowanych na terenie Gminy Bojszowy, a także bieżące utrzymanie infrastruktury drogowej.
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w planie wydatków bieżących zabezpieczono środki w wysokości 252.600,00 zł, na utrzymanie nieruchomości stanowiących majątek gminy, w tym bieżące utrzymanie oraz awaryjne roboty związane z ich utrzymaniem.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” zaplanowano wydatki na aktualizację studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy, zmiany fragmentów planu zagospodarowania przestrzennego oraz na usługi geodezyjne i kartograficzne potrzebne przy regulacji stanu prawnego działek gminnych. Ponadto w dziale tym znajdują się wydatki na opiekę nad miejscami pamięci narodowej oraz nad grobami i cmentarzami wojennymi. Ogółem plan wydatków bieżących wynosi 68.700,00 zł.
- w dziale 750 „Administracja publiczna” zaplanowane zostały wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem administracji w wysokości 3.978.991,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników, wypłaty diet radnych, bieżące utrzymanie budynku urzędu, utrzymanie księgowości palcówek oświatowych i żłobka, a także środki na promocję gminy. W pozostałej działalności administracji zabezpieczono środki na składki członkowskie Związków do których Gmina należy, m.in. Śląski Związek Gmin i Powiatów, Metropolia, itp.

Wzrost wydatków w stosunku do planu na 2017r., spowodowany jest przejściem obsługi księgową placówek oświatowych i żłobka. Natomiast wydatki związane z realizacją zadań statutowych zaplanowano na niższym poziomie niż w roku 2017r.

- w dziale 751 „Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 3.400,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
 - W dziale 752 „Obrona narodowa” zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 800,00 zł na szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców.
 - W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowana wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem czterech jednostek ochotniczych straży pożarnych w wysokości 142.700,00 zł.
 - W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” zabezpieczono środki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego, tj. spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu oraz od obligacji w wysokości 320.000,00 zł.
 - W dziale 758 „Różne rozliczenia” zaplanowano rezerwę ogólną i rezerwę celową z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz wydatki związane z obsługą bankową (prowinizje) w wysokości 113.985,00 zł.
 - W dziale 801 „Oświata” zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 11.767.050,55 zł obejmujące bieżące utrzymanie następujących jednostek:
 - Szkoły podstawowe (trzy placówki) w wysokości 6.122.169,55 zł, w tym na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi oraz nagród jubileuszowych w wysokości 5.145.831,26 zł, a także na zakup materiałów biurowych, opału, zakup usług pozostałych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkoleń dla pracowników, zakup prenumerat oraz bieżące remonty w wysokości 976.338,24 zł.
 - Przedszkola w wysokości 1.896.647,00 zł, w tym na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi oraz nagród jubileuszowych w wysokości 1.433.254,00 zł, a także na zakup materiałów biurowych, opału, zakup usług pozostałych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkoleń dla pracowników, zakup prenumerat oraz bieżące remonty w wysokości 463.393,00 zł.
 - Gimnazjum w wysokości 1.968.626,00 zł, w tym na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi oraz nagród jubileuszowych w wysokości 1.599.640,00 zł, a także na zakup materiałów biurowych, opału, zakup usług pozostałych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkoleń dla pracowników, zakup prenumerat oraz bieżące remonty w wysokości 368.986,00 zł.
- Ponadto w ramach w/w działu zaplanowano:
- dowóz uczniów do szkół w wysokości 165.500,00 zł;
 - doksztalcania i doskonalenia nauczycieli w wysokości: 25.000,00 zł;
 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i innych formach wychowania przedszkolnego w wysokości 310.108,00 zł;
 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w wysokości 579.625,00 zł;

- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych w wysokości 670.375,00 zł;

oraz wydatki na komisje związane z awansem zawodowym nauczycieli, zakup nagród dla liderów szkół oraz laureatów konkursów.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” zaplanowano wydatki bieżące na realizację programów przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi w wysokości 96.000,00 zł oraz dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 22.380,00 zł.
- W dziale 852 „Pomoc społeczna” plan wydatków obejmuje wydatki związane z pomocą społeczną:
 - umieszczenie mieszkańców w domach pomocy społecznej w wysokości: 85.202,00 zł;
 - realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 11.000,00 zł
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej w wysokości 8.797,00 zł;
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 50.000,00 zł;
 - dodatki mieszkaniowe w wysokości 2.500,00 zł;
 - zasiłki stałe w wysokości 35.000,00 zł;
 - bieżące funkcjonowanie gminnego ośrodka pomocy społecznej w wysokości 1.470.100,00 zł, z tego na wynagrodzenia 1.353.000,00 zł oraz zakup materiałów biurowych, zakup usług pozostałych usług, szkoleń, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 117.100,00 zł;
 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 44.000,00 zł;
 - pomoc w zakresie dożywiania w wysokości 25.000,00 zł;
 - zakup dodatkowego wyposażenia domu seniora oraz prace społeczne w wysokości 76.500,00 zł.
- w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 34.000,00 zł obejmujące koszty internetu, ubezpieczenia oraz serwisu sprzętu zakupionego w ramach projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Bojszowy” – trwałość w/w projektu.
- w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” zabezpieczono środki w wysokości 315.000,00 zł z tego na świetlice szkolne – 300.000,00 zł oraz na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 15.000,00 zł.
- w dziale 855 „Rodzina” zabezpieczono środki na wspieranie rodziny 574.200,00 zł, a także tworzenie i funkcjonowanie żłobków w wysokości 297.321,00 zł oraz środki dla rodziny zastępcze w wysokości 18.000,00 zł. Ponadto w dziale tym znajdują się świadczenia wychowawcze, tj. pomoc Państwa w wychowaniu dzieci – 4.610.755,00 zł oraz świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów w wysokości 1.358.710,00 zł.

- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 2.581.500,00 zł obejmujące:
 - gospodarkę odpadami w wysokości 1.900.000,00 zł;
 - oczyszczanie miast i wsi w wysokości 145.000,00 zł;
 - oświetlenie ulic, placów i dróg w wysokości 340.000,00 zł;
 - zimowe utrzymanie dróg, remont urządzeń zabawowych i małej architektury, program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt na terenie gminy, usuwanie drzew w wysokości 196.500,00 zł.

Zaznacza się, iż wpływy do budżetu gminy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych są na poziomie 1.600.000,00 zł. Natomiast wydatki oszacowane za usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych za 10 miesięcy 2017r., wykazują iż wydatek ten będzie wynosił ok. 1.900.000,00 zł. W związku z zaistniałą sytuacją gmina będzie zmuszona do dalszych działań mających na celu zmniejszenie wysokości kosztów związanych z odbiorem odpadów.

- W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” dla Gminnej Biblioteki Publicznej na dofinansowanie bieżącej działalności oraz organizowanie imprez kulturalnych w wysokości 593.250,00 zł.
- W dziale 926 „Kultura fizyczna” na dofinansowanie zadań stowarzyszeń działających na terenie gminy z zakresu kultury fizycznej i sportu w wysokości 80.500,00 zł.

Wydatki majątkowe budżetu Gminy Bojszowy na 2018 rok przedstawia załącznik nr 4 do projektu uchwały i przedstawiają się następująco:

- w dziale 600 „Transport i łączność” zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 186.000,00 zł obejmujące: przebudowę ul. Bliskiej, projekty przebudowy dróg gminnych oraz wykup gruntów.
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.520.000,00 zł obejmujące: modernizację obiektu komunalnego wraz z infrastrukturą co i cwu położonego w Bojszowach przy ul. Świętego Jana, przebudowę placu zabaw wraz z budową siłowni zewnętrznej na terenach rekreacyjnych w Bojszowach Nowych oraz wykup gruntów.
- w dziale 750 „Administracja publiczna” zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 973.715,42 zł obejmujące: wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych „e- Bojszowy – sprawny urząd oraz zakup oprogramowania finansowo – księgowego.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 112.400,00 zł obejmujące zakup sprzętu dla OSP w ramach projektu pn. „Poprawa sprawności działania jednostki OSP poprzez zapewnienie ciągłości zasilania energii”.
- W dziale 852 „Pomoc społeczna” zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 521.100,00 zł z przeznaczeniem na II etap przebudowy budynku komunalnego w Międzyrzeczu.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 86.000,00 zł obejmujące: zakup wiaty przystankowej w wysokości 6.000,00 zł, opracowanie planów gospodarki niskiej emisji, aktualizacja

programu ochrony środowiska, projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe w wysokości 35.000,00 zł oraz wykonanie oświetlenia odcinka drogi gminnej w wysokości 45.000,00 zł.

Zaplanowane wydatki pozwalają zabezpieczyć podstawowe funkcjonowanie gminy i jego jednostek organizacyjnych, a także przeprowadzić zaplanowane inwestycje.

Wynik budżetu: to nadwyżka budżetowa w wysokości 1.790.000,00 zł przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytów oraz wykup papierów wartościowych.

Do niniejszych materiałów informacyjnych załącza się tabelaryczne zestawienie:

- dochodów i ich struktury według ważniejszych źródeł,
- projektowanych wydatków według działów,
- projektowanych wydatków według działów, rozdziałów i zadań.

Przygotowany projekt budżetu na 2018 rok przedkłada się Radzie Gminy Bojszowy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach Zespół Zamiejscowy w Bielsku-Białej celem zaopiniowania.

Bojszowy, dnia 14 listopada 2017r.