

Uzasadnienie do projektu budżetu na 2013 rok

I Dochody

Dochody budżetu zaplanowano w wysokości 26.542.000 złotych. Składają się na nie subwencja, dotacje, udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa oraz dochody własne, które w znacznej mierze stanowią podatki.

Subwencja to kwota ogółem 11.506.479 złotych i składa się ona z części oświatowej w wysokości 9.767.919 złotych oraz części wyrównawczej w kwocie 1.738.560 złotych zawierającej kwotę podstawową w wysokości 902.687 złotych i kwotę uzupełniającą 835.873 złote.

Gmina jak co roku otrzyma dotacje od Wojewody Wielkopolskiego na wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.282.211 złotych oraz na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 48.253 złote. Dotacje na zadania zlecone dotyczą spraw z zakresu USC i meldunków w kwocie 64.900 złotych, wypłaty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego z pochodnymi w kwocie 2.870.000 złotych, prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy w wysokości 340.200 złotych i opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 7.111 złotych. Dofinansowanie zadań własnych dotyczy spraw z zakresu pomocy społecznej, a w szczególności opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe w kwocie 2.353 złote, wypłaty zasiłków, świadczenia pomocy w naturze oraz opłacania składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 10.200 złotych, wypłaty zasiłków stałych w kwocie 28.700 złotych oraz prowadzenia GOPS-u 7.000 złotych. Z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie aktualnego rejestru wyborców zadeklarowano 1.488 złotych jako dotacja na zadanie zlecone. Dotacja innego typu to dotacja z Gminy Świąciechowa przekazana na realizację zadania wspólnego, jakim jest uczęszczanie dzieci z jej terenu do oddziału przedszkolnego w Krzycku Wielkim zadeklarowana w wysokości 63.400 złotych.

Jako udział w podatku dochodowym od osób fizycznych Ministerstwo Finansów zaprognozowało 3.737.713 złotych, a jako udział w podatku dochodowym od osób prawnych przewiduje się uzyskać 462.226 złotych. Wyszacowane w oparciu o dane z lat ubiegłych dochody podatkowe wraz z odsetkami pobierane i przekazywane przez urzędy skarbowe to kwota 338.000 złotych. Podatki pobierane bezpośrednio w urzędzie gminy (rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych oraz odsetki za zwłokę) planuje się zrealizować w kwocie 4.968.200 złotych. Opłaty podatkowe (targowa, miejscowa, skarbową, eksploatacyjną, inne lokalne, pozostałe i różne) szacuje się w wysokości 102.600 złotych. Szczególną opłatą stanowi opłata należna i pobierana za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 150.000 złotych. Oddzielną pozycją jest rekompensata z tytułu udzielanych ulg ustawowych z tytułu utraconych dochodów w

podatkach od arealu pod jeziorami, którą przyjmuje się w wysokości 2.600 złotych. Dochody z majątku wraz z odsetkami od ich nieterminowych wpłat szacuje się na 1.104.626 złotych, w tym zrealizowane przez ZDG 208.026 złotych. Pozostałe uzyskane przez ZDG poza opłatami to 10.300 złotych, wypracowane przez Przedszkole 77.204 złote, w szkołach, a szczególnie z odsetek bankowych 4.300 złotych, z zakresu zadań realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 33.500 złotych oraz z odsetek i usług świadczonych w Środowiskowym Domu Samopomocy 28.100 złotych. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z związaną z tym zakresem opłatą produktową przekazywane przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu winny wynieść 55.000 złotych. Inne środki to, wpływy z pozostałych usług, sprzedaży, odzyskanego podatku vat itp. 110.000 złotych, zadeklarowane darowizny na paliwo dla Policji 9.000 złotych, należności uzyskane z tytułu odsetek bankowych środków budżetu 10.000 złotych. Nową pozycją jest opłata za odbiór odpadów pobierana od mieszkańców od 1 lipca 2013 roku. Wyszacowano ją wstępnie na 436.800 złotych.

Ponadto powyższe dochody należałoby jeszcze podzielić na dwie podstawowe grupy, tj. dochody bieżące stanowiące 26.011.000 złotych i dochody majątkowe uzyskane ze sprzedaży majątku w wysokości 531.000 złotych. Gmina na chwilę obecną nie posiada żadnych zapewnień na dofinansowanie planowanych inwestycji drogowych, na które były lub będą składane wnioski. Jak więc widać, podstawę dochodów budżetu na rok 2013 będą stanowić dochody bieżące.

Powyższe dane kwotowe w odniesieniu do subwencji, dotacji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w oparciu o pisemne zawiadomienia dysponentów. Pozostałe dane przyjęto na podstawie własnych wyliczeń i szacunków pracowników urzędu gminy prowadzących poszczególne zadania.

Poza dochodami omówionymi powyżej, stanowiącymi podstawę finansowania planowanych do wykonania zadań, Gmina zobowiązana została przez Wojewodę Wielkopolskiego do uzyskania i przekazania dochodów z tytułu prowadzenia zleconych zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 35.400 złotych, z tego 10.000 złotych z odpłatności za udział w zajęciach w Środowiskowym Domu Samopomocy i 25.400 złotych z tytułu środków odzyskanych od dłużników alimentacyjnych. Pozycje te nie stanowią dochodów budżetu tylko środki do rozliczenia. Po uzyskaniu przedmiotowych kwot są one bezzwłocznie, w terminach wynikających z przepisów, przekazywane na konto Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

II Wydatki

Wydatki na rok 2013 zaplanowano w kwocie 27.542.000 złotych. Są to wydatki bieżące w kwocie 25.031.904 złote i wydatki majątkowe w kwocie 2.510.096 złotych. Pierwsze stanowią 91, drugie zaś 9 procent całości.

Wydatki bieżące realizowane przez jednostki budżetowe (Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy, Zarząd Dróg Gminnych, Przedszkole, Zespół Szkół w Bukówcu Górnym, Zespół Szkół w Dłużynie, Zespół Szkół w Jezierzycach Kościelnych, Zespół Szkół w Krzycku Wielkim i Zespół Szkół Ogólnokształcących we Włoszakowicach) wynoszą 19.802.577 złotych, z czego 53 % przeznaczone jest na oświatę. Wydatki te przede wszystkim dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, co stanowi 12.993.937 złotych, (z czego 8.917.537 złotych ponoszone jest w oświacie) oraz wydatków na wykonywanie ich statutowych zadań z zakresu działalności bieżącej (wszelkiego rodzaju zakupy materiałów, usług oraz opłaty, składki i

inne) w kwocie 6.808.640 złotych, czego w placówkach oświatowych 1.521.649 złotych. Ponadto jednostki ponoszą wydatki na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych. Są to wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, diety, zasiłki, stypendia itp. Stanowią one 3.765.013 złotych, z czego w Ośrodku Pomocy Społecznej wypłacane jest 2.977.800 złotych. Wydatki na dotacje realizowane są w urzędzie i z zakresu wydatków bieżących wynoszą 937.023 złote, z czego 50.000 złotych planowane jest dla Gminy Przemęt, 31.200 dla Gminy Święciechowa i 28.000 złotych dla Miasta Leszno jako dofinansowanie na dzieci z terenu naszej Gminy uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego. Na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej przeznaczona jest 236.600 złotych oraz dla Gminnego Ośrodka Kultury na działalność bieżącą 591.223 złote i na działalność inwestycyjną (z zakresu wydatków majątkowych) 217.746 złotych. Także poprzez urząd wydatkowane będą środki na obsługę długu publicznego (odsetki od pobranych kredytów i pożyczek) w kwocie 500.000 złotych oraz środki na ewentualną spłatę poręczenia MZO Leszno w kwocie 27.291 złotych.

Jak już wskazano na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć 2.510.096 złotych, z czego na dotację dla GOK 217.746 złote. W formie dotacji realizowana jest też kwota 50.000 złotych planowana jako dopłaty do zakupionych i instalowanych przez mieszkańców Gminy urządzeń służących ochronie środowiska, tj. piecy na ekogroszek oraz kwota również 50.000 złotych dla Powiatu Leszczyńskiego z przeznaczeniem na uregulowanie stanów własności gruntów pod drogami do niego należącymi (wykupy i przejęcia gruntów, uregulowanie ich stanu prawnego itp.). Na zakupy inwestycyjne przeznaczona jest 47.500 złotych na zakupy w ZDG (wiata przystankowa, nożyce do żywopłotu, kosiarka i komputer). Pozostała kwota, tzn. 2.144.850 złotych dotyczy wydatków inwestycyjnych w jednostkach budżetowych. Część zadań, a szczególnie te z zakresu *infrastruktury wodociągowej i gospodarki ściekowej* (kwota 335.000 złotych) realizowana będzie przy współudziale merytorycznym i nadzorczym Gminnego Zakładu Komunalnego przy obsłudze finansowej prowadzonej przez urząd gminy. Na podobnej zasadzie, a więc poprzez obsługę finansową urzędu ale przy nadzorze i realizacji merytorycznej Zarządu Dróg Gminnych wykonywana będzie *Budowa drogi 712638P* jako obwodnicy Boguszyna, na co zaplanowano jako wkład własny 800.000 złotych oraz pod nadzorem merytorycznym spółki wodnej realizowana będzie dalsza *zabudowa rowu w Bukówcu Górnym* za 20.000 złotych. Samodzielnie poprzez urząd wykonywane będą *Kompleksowa usługa oświetlenia miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie Gminy Włoszakowice* za 71.350 złotych, zadania z zakresu straży pożarnych (*wykonanie projektu dla remizy w Boszkowie, wymiana dachu na remizie we Włoszakowicach oraz wykonanie suszarki do węży dla OSP w Zbarzewie*) za 50.000 złotych oraz zadania z zakresu obiektów sportowych (*ogrodzenie boisk, budowa piłkochwyty w Boguszynie - w przypadku otrzymania dofinansowania*) za 85.000 złotych. Pozostałe a więc *Prace modernizacyjne w parku we Włoszakowicach* za 50.000 złotych, *rozbudowa oświetlenia ulicznego* na przebudowanym odcinku ul. Powstańców Wlkp. we Włoszakowicach za 35.000 złotych, *inne prace na drogach powiatowych* (ul. Kurpińskiego we Włoszakowicach) za 80.000 złotych oraz zadania związane z *drogami gminnymi* (projekty przebudowa i modernizacja) za 618.500 złotych realizowane będą poprzez Zarząd Dróg Gminnych.

Przedstawiony projekt wydatków budżetu, a szczególnie wydatków majątkowych znacznie odbiega od budżetów dwóch ubiegłych lat. Lata 2011 i 2012 były okresem realizacji dużych zadań, na których dofinansowanie Gmina uzyskała środki zewnętrzne, ale też się zadłużyła. Wybudowano salę środowiskowo-sportową we Włoszakowicach, zakończono termomodernizację obiektów szkolnych w Krzycku Wielkim i we

Włoszakowicach, przebudowano drogę gminną w Bukówcu Górnym (tzw. obwodnica), uporządkowano w planowanym zakresie gospodarkę wodną w Gminie Włoszakowice, przebudowano i zmodernizowano oczyszczalnię ścieków w Grotnikach, zbudowano ścieżkę rowerową z Włoszakowic do Bukówca Górnego oraz alternatywną drogę z Włoszakowic do Dominic. Ponadto zrealizowano kilka mniejszych zadań inwestycyjnych. Od roku 2013 należy zwolnić tempo inwestycji, spłacać pobrane kredyty i pożyczkę realizując jednak mniejsze niezbędne zadania przy wykorzystaniu środków własnych, aby się nie cofać lecz choć wolniej iść do przodu, zachowując przy tym wszelkie procedury ostrożnościowe wynikające z przepisów.

W projekcie budżetu ujęto wszelkie wydatki na wszystkie niezbędne zadania, do wykonania których Gmina Włoszakowice aktualnie jest zobowiązana. Jeśli nie występują wydatki na jakieś zadania przypisane działalności gmin, to znaczy że nie występuje ono w naszej Gminie.

III Przychody

W związku z występującym deficytem w planowanym budżecie niezbędne jest zabezpieczenie jego pokrycia przychodami. Na chwilę obecną, nie znając wyniku budżetu roku 2012, możliwe jest tylko wskazanie pożyczki lub kredytu. Będzie to kredyt z Banku wyłonięgo w trakcie postępowania przetargowego, zgodnie z wymogami ustawy o zamówieniach publicznych. W chwili obecnej Gmina posiada zadłużenie w ING Bank Śląski Oddział w Poznaniu w wysokości 5.525.000 złotych, w Banku Spółdzielczym we Włoszakowicach w wysokości 2.000.000 złotych oraz pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 2.441.170 złotych. W roku bieżącym zakłada się spłatę 425.000 złotych jako czwartą ratę do ING oraz 798.928 złotych do WFOŚiGW w momencie uzyskania fizycznego dofinansowania do wykonanego zadania. Bowiem w przypadku *modernizacji i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Grotnikach* w roku 2011 jako pomoc z WFOŚiGW uzyskano pożyczkę, a w roku 2012 dofinansowanie. Jaki będzie konkretny wynik zadłużenia w roku 2012 (wykorzystanie kredytu w wysokości planu lub zwiększenie spłaty) w znacznej mierze zależy od tego, czy Gmina otrzyma przyrzeczone płatności z dofinansowania. Sytuacja ta będzie też miała przełożenie na projekt budżetu roku przyszłego, co będzie skutkowało potrzebą wprowadzenia niezbędnych aktualizacyjnych zmian, tak w roku bieżącym jak i w roku przyszłym.

IV Rozchody

Planowane rozchody stanowią spłatę rat pobranego w roku ubiegłym kredytu z ING Bank Śląski Oddział w Poznaniu w kwocie 1.500.000 złotych, pobranej w roku ubiegłym i bieżącym pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 375.000 złotych oraz kredytu pobranego w roku bieżącym z Banku Spółdzielczego we Włoszakowicach w kwocie 325.000 złotych zgodnie z zawartymi umowami.

