

Objaśnienia do projektu budżetu na 2018 rok

I Dochody

Dochody budżetu planuje się w wysokości 50.122.799,16 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 11.477.129,00 złotych i składa się ona z części oświatowej w wysokości 10.407.471,00 złotych oraz części wyrównawczej w kwocie 1.069.658,00 złotych składającej się w roku bieżącym tylko z kwoty uzupełniającej.

Gmina otrzyma dotacje od Wojewody Wielkopolskiego na wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych. Na rok 2018 ma to być odpowiednio kwota 11.807.362,00 złote oraz 426.737,00 złotych. Dotacje na zadania zlecone dotyczą spraw z zakresu USC i spraw obywatelskich w kwocie 75.437,00 złotych, wypłaty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego z pochodnymi w kwocie 3.128.540,00 złotych, prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy w wysokości 524.952,00 złote, opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 16.348,00 złotych oraz świadczenia wychowawcze w kwocie 8.060.249,00 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 3.008,00 złotych, wypłaty zasiłków, świadczenia pomocy w naturze oraz opłacania składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 7.070,00 złote, wypłaty zasiłków stałych w kwocie 24.251,00 złotych, prowadzenia GOPS-u w kwocie 10.178,00 złotych oraz przyjęto dotację na prowadzenie przedszkoli jako iloraz ilości dzieci w poszczególnych typach oddziałów i planowanej kwoty jednostkowej na rok 2018, co daje 64.390,00 złotych na oddziały prowadzone w szkołach i 317.840,00 złotych na pozostałe oddziały przedszkolne. Z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie aktualnego rejestru wyborców jako dotację na zadanie zlecone zadeklarowano 1.836,00 złotych. Dofinansowanie ze środków europejskich poprzez Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na rozbudowę i modernizację infrastruktury wodociągowo kanalizacyjnej aglomeracji Włoszakowice Etap I planowane jest w kwocie 4.720.734,40 złote, na rozbudowę z przebudową budynku szkoły w Jezierzycach Kościelnych poprzez Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny planowane jest dofinansowanie w kwocie 1.103.929,32 złotych. Na program Przyjazna szkoła poprzez Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny planowane jest dofinansowanie w wysokości 240.565,44 złotych.

Prognozę udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych Ministerstwo Finansów określiło na kwotę 7.119.372,00 złote, a jako udział w podatku dochodowym od osób prawnych przewiduje się uzyskać 1.200.000,00 złotych.

Wyszacowane w oparciu o dane z lat ubiegłych pozostałe dochody podatkowe wraz z

odsetkami pobierane i przekazywane przez urzędy skarbowe to kwota 459.595,00 złotych.

Podatki pobierane bezpośrednio przez urząd gminy (rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych oraz odsetki za zwłokę) planuje się zrealizować w kwocie 6.686.172,00 złote. Opłaty podatkowe (targowa, miejscowa, skarbową, eksploatacyjną) szacuje się w wysokości 135.700,00 złotych. Szczególną opłatą stanowi opłata należna i pobierana za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 225.000,00 złotych. Oddzielną pozycją jest rekompensata z tytułu udzielanych ulg ustawowych z tytułu utraconych dochodów w podatkach od arealów pod jeziorami, którą przyjmuje się w wysokości 3.000,00 złotych. Dochody majątkowe (z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności) szacuje się na 1.122.600,00 złotych. Wpływy z innych lokalnych opłat, opłat użytkowania wieczystego, z tytułu kosztów komorniczych planuje się uzyskać w wysokości 1.179.300,00 złotych, w tym opłaty za odbiór odpadów pobieranej od mieszkańców oraz innych dotyczących tego zakresu 1.032.000,00 złotych. Inne dochody to wpływy z różnych dochodów i wpływy z różnych opłat w wysokości 1.338.720,00 złotych, z tego dochody z tytułu zwrotu podatku VAT w wysokości 1.180.000,00 złotych i wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu 45.000 złotych. Należności uzyskane z tytułu dzierżawy majątku i świadczenia usług planuje się uzyskać w wysokości 635.700,00 złotych. Dochody z tytułu pozostałych odsetek planuje się uzyskać w wysokości 23.800,00 złotych, natomiast dochody z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz żywienia w przedszkolach planuje się uzyskać w wysokości 136.983,00 złote. Ze zwrotów z rozliczeń dotacji (biblioteka i GOK, kluby sportowe i inne) 21.900,00 złotych.

Dochody realizowane będą przez urząd gminy i jednostki budżetowe gminy w następujących wysokościach:

- Urząd Gminy	11.086.092,00
- GOSIR	210.600,00
- GOPS	36.700,00
- ZDG	25.500,00
- ŚDS	33.200,00
- Przedszkole	141.183,00
- Szkoły	3.300,00

Ponadto powyższe dochody należałoby jeszcze podzielić na dwie podstawowe grupy, tj. dochody bieżące stanowiące 43.175.535,44 złote i dochody majątkowe uzyskane ze sprzedaży majątku oraz zadeklarowanych dofinansowań ze środków unijnych w wysokości 6.947.263,72 złote.

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 podpisanych umów o dofinansowanie, własnych wyliczeń i szacunków pracowników urzędu gminy oraz jednostek organizacyjnych 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 49.500,00 złotych, z czego 7.500,00 złotych z odpłatności za udział w zajęciach w Środowiskowym Domu Samopomocy i 42.000,00 złotych z tytułu środków odzyskanych od dłużników alimentacyjnych. Pozycje te nie stanowią dochodów budżetu gminy 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 2018 zaplanowano w kwocie 52.744.741,16 złotych. Są to wydatki bieżące w kwocie 38.354.476,30 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 14.390.264,86 złotych.

Wydatki bieżące realizowane przez jednostki budżetowe (Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy, Zarząd Dróg Gminnych, Przedszkole, Szkoła Podstawowa w Bukówcu Górnym, Szkoła Podstawowa w Dłużynie, Szkoła Podstawowa w Jezierzycach Kościelnych, Szkoła Podstawowa w Krzycku Wielkim i Zespół Szkół Ogólnokształcących we Włoszakowicach) i przeznaczone są na ich bieżącą działalność i utrzymanie wynoszą 23.882.013,14 złotych z czego oświaty i wychowania dotyczy 13.639.936,16 złotych. Z wydatków dotyczących jednostek budżetowych większość to wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiące 14.685.135,00 złotych oraz wydatków na wykonywanie ich statutowych zadań z zakresu działalności bieżącej (wszelkiego rodzaju zakupy materiałów, usług oraz opłaty, składki i inne związane z prowadzeniem bieżącej działalności) w kwocie 9.196.878,14 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 12.100.089,00 złotych, z czego w Ośrodku Pomocy Społecznej wypłacane jest 11.168.203,00 złotych. Wydatki na dotacje realizowane są w urzędzie i z zakresu wydatków bieżących wynoszą 1.821.650,00 złotych, z czego dla Miasta Zielona Góra na opłacenie kursów zawodowych uczniów ZSZ we Włoszakowicach 4.000,00 złotych, na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej przeznacza się 272.950,00 złotych, dla Gminnego Ośrodka Kultury 1.182.700,00 złotych, na działalność klubów sportowych 205.000,00 złotych, dla organizacji pożytku publicznego 18.000,00 złotych, dla Gminnej Spółki Wodnej na zadania przez nią wykonywane 25.000,00 złotych dla Miasta Leszna przeznaczone na prowadzenie schroniska dla zwierząt 14.000,00 złotych i dla przedszkola niepublicznego 100.000,00 złotych. Także poprzez urząd wydatkowane będą środki na obsługę długu publicznego (odsetki od wcześniej pobranych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek) w kwocie 300.000,00 złotych.

Ponadto w wydatkach bieżących dokonano wyodrębnienia wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie 11.807.362,00 złotych, na których wykonanie otrzymano w tejże kwocie dotacje od Wojewody Wielkopolskiego i z Krajowego Biura Wyborczego.

Jak już wskazano na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć 14.390.264,86 złote. W formie dotacji realizowana ma być kwota 175.000,00 złotych planowana jako dopłaty do zakupionych i instalowanych przez mieszkańców Gminy urządzeń służących ochronie środowiska, tj. piecy na ekogroszek i usuwania pokryć dachowych zawierających azbest, kwota 2.650.000,00 złotych dla Powiatu Leszczyńskiego na przebudowę dróg powiatowych na terenie gminy oraz 628.100,00 złotych dla GOK-u na prace modernizacyjne na salach w Zbarzewie, Boguszyńnie, Dłużynie i Krzycku Wielkim oraz na przebudowę pomieszczeń na Ośrodku Żeglarskim w Boszkowie. Na zakupy inwestycyjne przeznacza się 60.000,00 złotych na zakup sprzętu gospodarczego dla ZDG, 438.500,00 złotych na wykupy gruntów pod planowane poszerzenia dróg, 70.000,00 złotych na wykupy nieruchomości, 45.000,00 złotych na zakup samochodu dla GOSIR, 21.000,00 złotych na zakup traktorka z osprzętem i 72.820,00 złotych na zakup mikrobusu dla podopiecznych ŚDS. Pozostała kwota, tzn. 10.229.844,86 złotych dotyczy wydatków inwestycyjnych w jednostkach budżetowych. Zadanie pn. Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej

Aglomeracji Włoszakowice z zakresu infrastruktury wodociągowej i gospodarki ściekowej, na które gmina otrzymała dofinansowanie za kwotę 7.516.534,86 złotych realizowane będzie przy współudziale merytorycznym i nadzorczym Gminnego Zakładu Komunalnego przy obsłudze finansowej prowadzonej przez urząd gminy. Kolejne zadania inwestycyjne realizowane przez urząd to zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami na kwotę 205.500,00 złotych, kontynuacja rozbudowy szkoły w Jezierzycach Kościelnych za 1.334.310,00 złotych. Przez Zarząd Dróg Gminnych wykonywane będą zadania związane z drogami (projekty, przebudowa i modernizacja) za 1.173.500,00 złotych, z czego zadania na drogach powiatowych za 35.000,00 złotych i prace modernizacyjne oświetlenia ulicznego za 55.000,00 złotych.

W projekcie budżetu ujęto 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 występują one w Gminie Włoszakowice.

III Przychody

W związku z niemożliwością uzyskania dochodów w kwocie pokrywającej planowane wydatki oraz niezbędne rozchody (spłata rat kredytów pobranych w latach ubiegłych) w budżecie planowanym na rok 2018 niezbędne jest zrównoważenie go przychodami. Jest to pożyczka z NFOŚiGW na kwotę 1.850.429,58 złotych i kredyt w kwocie 2.571.512,42 złotych pobrany z Banku wyłonionego w trakcie postępowania przetargowego, zgodnie z wymogami ustawy Prawo zamówień publicznych. Na koniec III kw 2017 roku Gmina posiada zadłużenie w ING Banku Śląskim Oddział w Poznaniu w wysokości 1.540.000,00 złotych, w Banku Spółdzielczym we Włoszakowicach w wysokości 2.065.000 złotych oraz w NFOŚiGW na kwotę 551.911,00. W roku bieżącym planuje się jeszcze pobranie jednej transzy pożyczki w NFOŚiGW na kwotę 559.918,05 złotych oraz kredytu długoterminowego w BS Włoszakowice do 6.000.000,00 złotych. W roku bieżącym zakłada się jeszcze spłatę 315.000.000 złotych do ING Poznań, 110.000,00 złotych do Banku Spółdzielczego we Włoszakowicach.

W roku 2018 po stronie przychodów planuje się spłatę udzielonej pożyczki dla GOK na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na modernizację świetlicy w Krzycku Wielkim.

IV Rozchody

Planowane rozchody stanowią spłatę rat pobranego w latach ubiegłych kredytu z ING Bank Śląski Oddział w Poznaniu w kwocie 550.000,00 złotych, kredytów z Banku Spółdzielczego we Włoszakowicach w kwocie 1.250.000,00 złotych zgodnie z zawartymi umowami oraz uwzględniają pożyczkę dla GOK na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na modernizację świetlicy w Krzycku Wielkim na kwotę 236.897,00 złotych.

mgr Sławomir Waligóra