

Uzasadnienie do projektu budżetu na 2011 rok

I Dochody

Dochody budżetu zaplanowano w wysokości 27.080.100 złotych. Składają się na nie subwencja, dotacje, udziały w podatkach będących dochodami państwa oraz dochody własne, które w znacznej mierze zawierają podatki.

Subwencja to kwota ogółem 11.018.622 złote i składa się ona z części oświatowej w wysokości 8.555.340 złotych oraz części wyrównawczej w kwocie 2.463.282 złote zawierającej kwotę podstawową 1.695.509 i kwotę uzupełniającą 767.773 złote.

Dotacje Gmina otrzyma jak zwykle od Wojewody Wielkopolskiego na wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.101.473 złote oraz na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 42.054 złote. Dotacje na zadania zlecone dotyczą spraw z zakresu USC i meldunków w kwocie 64.900 złotych, wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego z pochodnymi w kwocie 2.694.238 złotych, prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy w wysokości 335.520 złotych i opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 6.815 złotych. Dofinansowanie zadań własnych dotyczy spraw z zakresu pomocy społecznej, a w szczególności opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za niektóre osoby w kwocie 1.694 złote, wypłaty zasiłków, świadczenia pomocy w naturze oraz opłacania składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 16.905 złotych, wypłaty zasiłków stałych w kwocie 13.414 złotych oraz prowadzenia GOPS-u 10.041 złotych. Z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie aktualnego rejestru wyborców gwarantowane jest 1.404 złote jako dotacja na zadanie zlecone. Ponadto, zgodnie z zawartymi umowami, z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego mamy dostać dofinansowanie do dwóch zadań inwestycyjnych. Według wyliczeń i kalkulacji na rok 2011 winny to być kwoty 670.762 złote do Termomodernizacji obiektów szkolnych w Krzycku Wielkim i we Włoszakowicach oraz 3.764.847 złotych do Przebudowy drogi gminnej nr 712640P wraz z kanalizacją deszczową ciągiem pieszym, ścieżką rowerową oraz oświetleniem ulicznym w Bukówcu Górnym. Dotacja innego typu to dotacja z Gminy Święciechowa przekazana na realizację zadania wspólnego, jakim jest uczęszczanie dzieci z jej terenu do oddziału przedszkolnego w Krzycku Wielkim zadeklarowana w wysokości 11.000 złotych.

Jako udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zadeklarowano 3.004.742 złote, a jako udział w podatku dochodowym od osób prawnych przewiduje się uzyskać 595.258 złotych. Wyszacowane w oparciu o dane z lat ubiegłych dochody podatkowe pobierane i przekazywane przez urzędy skarbowe to kwota 300.038 złotych. Podatki pobierane bezpośrednio w urzędzie gminy (rolny, leśny, od nieruchomości, od środków

transportowych, odsetki za zwłokę) planuje się zrealizować w kwocie 2.881.610 złotych. Opłaty podatkowe (targowa, miejscowa, skarbową, eksploatacyjną, inne lokalne i różne) szacuje się w wysokości 111.850 złotych. Szczególną opłatą stanowi opłata należna i pobierana za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 150.000 złotych. Oddzielną pozycją jest rekompensata utraconych dochodów w podatkach z tytułu udzielanych ulg ustawowych przekazywana przez PFRON za rok 2010, którą przyjmuje się w wysokości I raty otrzymanej zaliczkowo w roku 2010, a wynoszącej 499.440 złotych. Dochody z majątku wraz z odsetkami od ich nieterminowych wpłat szacuje się na 492.600 złotych, uzyskane przez ZDG poza opłatami 12.100 złotych, przez Przedszkole we Włoszakowicach i Oddział przedszkolny przy Zespole Szkół w Jezierzycach Kościelnych 193.400 złotych, z odsetek bankowych w szkołach 2.500 złotych i w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej 1.000 złotych, z odsetek i usług w Środowiskowym Domu Samopomocy 53.100 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 wpływy to środki na dofinansowanie własnych, już wykonanych inwestycji w kwocie 40.000 złotych, wpływy z pozostałych usług, sprzedaży, dzierżawy itp. 48.300 złotych, zadeklarowane darowizny na paliwo dla Policji 9.000 złotych, należności uzyskane z tytułu odsetek bankowych środków budżetu 20.000 złotych.

Ponadto powyższe dochody należałoby jeszcze podzielić na dwie podstawowe grupy, tj. dochody bieżące stanowiące 22.434.891 złotych i dochody majątkowe stanowiące 4.645.209 złotych. W skład dochodów majątkowych wchodzi omówione powyżej kwoty na dofinansowanie inwestycji zapewnione z WRPO w Poznaniu w wysokości 4.435.609 złotych i od mieszkańców w kwocie 40.000 złotych oraz kwoty uzyskanej ze sprzedaży majątku w wysokości 169.600 złotych. Wszystkie pozostałe wpływy zaliczane są do dochodów bieżących.

Powyższe dane kwotowe w odniesieniu do subwencji, dotacji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do projektu w oparciu o pisemne zawiadomienia dysponentów. Pozostałe dane przyjęto na podstawie zawartych umów (WRPO) oraz 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 dochodów w wysokości 7.000 złotych, z tego 3.000 złotych z odpłatności za udział w zajęciach w ŚDS-ie i 4.000 złotych z tytułu środków odzyskanych od dłużników alimentacyjnych. Pozycje te nie mają swego odzwierciedlenia w uchwale budżetowej, gdyż nie stanowią dochodów budżetu tylko środki do rozliczenia.

II Wydatki

Wydatki na rok 2011 zaplanowano w kwocie 38.646.981 złotych. Są to wydatki bieżące w kwocie 20.618.228 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 18.028.753 złote. Pierwsze stanowią 53, drugie zaś 47 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 15.561.942 złote, z czego około 2/3 przeznaczone jest na oświatę i dotyczy przede wszystkim wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w kwocie 10.686.788 złotych, z czego 7.472.740 złotych ponoszone jest w oświacie oraz wydatków ponoszonych na wykonywanie ich statutowych zadań (wszelkiego rodzaju zakupy materiałów, usług oraz opłaty i składki) w kwocie 4.875.154,00 złote. Ponadto jednostki ponoszą wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, diety, zasiłki, stypendia itp.) stanowiące 3.495.384 złote, z czego 2.860.388 złotych wypłaca GOPS. Wydatki na dotacje realizowane są w urzędzie i z zakresu wydatków bieżących wynoszą 1.310.902 złote, z czego 5.990 złotych stanowi 2% podatku rolnego przekazywanego Wielkopolskiej Izbie Rolniczej w Poznaniu, 29.856 złotych Gminie Przemęt i 6.692 złote Miastu Leszno jako dofinansowanie na dzieci z terenu naszej Gminy uczęszczające tam do przedszkoli (1 dziecko uczęszcza do Bucza przy odpłatności 437 zł na miesiąc, 7 dzieci do Starkowa przy odpłatności po 293 złote i 1 dziecko do Leszna przy odpłatności 557,62 złote), 224.732 przeznacza się na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej i 1.043.632 złote na działalność Gminnego Ośrodka Kultury. Także poprzez urząd wydatkowane będą środki na obsługę długu publicznego w kwocie 250.000 złotych, a dotyczące spłaty części odsetek pobranej w roku przyszłym pożyczki lub kredytu.

Jak już wskazano na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć 18.028.753 złote. Składają się one z różnych grup i typów. Z tej kwoty 6.600 złotych przeznacza się na objęcie udziałów w Miejskim Zakładzie Oczyszczania w Lesznie z tytułu uczestnictwa w budowie zakładu oczyszczania odpadów i osadów ściekowych w Trzebani. Jest to ostatnia rata. Następne wydatki realizowane są w formie dotacji i są to 50.000 złotych na uregulowanie własności przejętych na chodniki gruntów przy drogach powiatowych i 135.109 złotych na dofinansowanie modernizacji sal realizowanej przez GOK. Na zakupy inwestycyjne przeznacza się 206.500 złotych, z czego 60.000 złotych na wykupy gruntów, 11.500 złotych na zakup kosiarki na boisko w Boguszynie, 10.000 złotych na zakupy w ZDG (wiata przystankowa) oraz 125.000 złotych gwarantuje się ze środków własnych na zakup samochodu dla OSP w Krzycku Wielkim (całość wydatku zostanie wprowadzona po uzyskaniu dofinansowania, celem zrównoważenia po dochodach). Pozostała kwota, tzn. 17.630.544 złote dotyczy wydatków inwestycyjnych w jednostkach budżetowych. Realizowane są one w Zarządzie Dróg Gminnych w zakresie prac na drogach powiatowych w kwocie 70.000 złotych, przebudowy ulicy Słowiańskiej wraz z kanalizacją deszczową i ciągiem pieszo-rowerowym we Włoszakowicach w kwocie 1.145.234 złote, przebudowy drogi gminnej nr 712640P wraz z kanalizacją deszczową ciągiem pieszym, ścieżką rowerową oraz oświetleniem ulicznym w Bukówcu Górnym w kwocie 6.457.717 złotych oraz budowy i modernizacji innych dróg w Gminie (Krzycko Wielkie) w kwocie 262.600 złotych. Następna grupa zadań realizowana jest przy współudziale merytorycznym i nadzorczym Gminnego Zakładu Komunalnego przy obsłudze finansowej prowadzonej

przez urząd i są to budowa sieci wodociągowej w Boszkowie za 100.000 złotych, budowa sieci wodociągowej we Włoszakowicach za 80.000 złotych, budowa stacji wodociągowej w Dominicach wraz z siecią (uporządkowanie gospodarki wodnej w Gminie Włoszakowice) za 3.378.406 złotych, termomodernizacja obiektów szkolnych w Krzycku Wielkim i we Włoszakowicach za 789.132 złote, budowa sali środowiskowo-sportowej przy ZSO we Włoszakowicach za 3.290.000, dalsza budowa kanalizacji sanitarnej za 120.000 złotych, rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków „Boszkowo” w Grotnikach za 1.324.755 złotych. Pozostałe zadania realizowane będą pod nadzorem merytorycznym pracowników urzędu i w urzędzie też ponoszone będą wydatki. Są to środki własne na budowę kompleksu sportowego ORLIK 2012 w kwocie 250.000 złotych, wydatki na prace modernizacyjne na boiskach sportowych w kwocie 70.700 złotych, na wymianę dachu na budynku użytkowanym przez Bractwo Kurkowe i Towarzystwo Sportowe SOKÓŁ w kwocie 25.000 złotych, na wymianę bramy garażowej w remizie w Krzycku Wielkim za 15.000 złotych i przebudowę oświetlenia ulicznego za 252.000 złotych.

Przedstawiony projekt wydatków budżetu, a szczególnie wydatków majątkowych znacznie odbiega od lat ubiegłych. Nawarstwiło się wiele dużych zadań, o dofinansowanie których Gmina bezskutecznie wnioskowała w ubiegłych latach do różnych funduszy, ale zadania te ciągle znajdowały się w WPI, były przesuwane na lata następne i przedstawiane do dofinansowania ze środków unijnych. Rok 2010 stał się rokiem przełomowym, po kolejnej odmownej decyzji o uzyskaniu środków z zewnątrz podjęto decyzję o budowie sali we Włoszakowicach ze środków własnych, przy przyrzeczeniu Marszałka Województwa Wielkopolskiego o częściowym dofinansowaniu w końcowej fazie budowy. Uzyskano informację o pozytywnym zaopiniowaniu wniosku na dofinansowanie „*Termomodernizacji obiektów szkolnych w Krzycku Wielkim i we Włoszakowicach*” oraz „*Przebudowę drogi gminnej nr 712640P wraz z kanalizacją deszczową ciągiem pieszym, ścieżką rowerową oraz oświetleniem ulicznym w Bukówcu Górnym*”, na które to programy podpisano umowy odpowiednio w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i w Wielkopolskim Urzędzie Marszałkowskim. W tej sytuacji należało przystąpić do realizacji długo oczekiwanych zadań. Pozytywnie też zaopiniowano wniosek o dofinansowanie programu „*Uporządkowanie gospodarki wodnej w Gminie Włoszakowice*”, na co nie podpisano jeszcze umowy, gdyż nie ma możliwości fizycznego zapewnienia gotówki. Jak znajdują się pieniądze do podziału, nastąpi realizacja. W tej sytuacji należy zadanie ująć w budżecie po stronie wydatków, nie rekompensując go choć częściowo po stronie dochodów. Po rozmowach w WFOŚiGW w Poznaniu zapewniono o możliwości uzyskania pożyczki na modernizację oczyszczalni, co jest niezbędne, a nie ma możliwości uzyskania dofinansowania bezzwrotnego, pod warunkiem rozpoczęcia realizacji zadania w roku 2011 przenosząc wydatki z roku 2013. W kwestii też podjęto decyzję pozytywną. W ten sposób Gmina podejmuje olbrzymie wyzwanie i będzie robić wszystko aby przy zachowaniu wszystkich niezbędnych wymogów ostrożnościowych móc zrealizować zaplanowane zadania.

W projekcie budżetu ujęto wydatki na wszystkie niezbędne zadania, do wykonania których Gmina Włoszakowice na obecnie jest zobowiązana. Jeśli nie ma wydatków na na jakieś zadania przypisane działalności gmin, to znaczy że nie występuje ono w naszej Gminie. Przykładem takiego wydatku są np. składki na PFRON, do odprowadzania których nie jest zobowiązana żadna jednostka w związku ze spełnianiem warunków kwalifikujących do zwolnienia.

III Przychody

W związku z występującym deficytem w planowanym budżecie niezbędne jest zabezpieczenie jego pokrycia przychodami. Na chwilę obecną, nie znając wyniku budżetu roku 2010, możliwe jest tylko wskazanie pożyczki lub kredytu. Będzie to prawdopodobnie częściowo pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu oraz kredyt lub pożyczka z Banku wyłonionego w trakcie postępowania przetargowego, zgodnie z wymogami ustawy o zamówieniach publicznych. W związku z nieposiadaniem obecnie żadnego zadłużenia z tytułu pożyczek, kredytów czy innych zobowiązań, możliwe jest zadłużenie się w planowanej wysokości 11.900.000 złotych.

IV Rozchody

Zgodnie z uchwałą Nr XXXIII/239/2010 Rady Gminy Włoszakowice z dnia 27 kwietnia 2010 roku planuje się udzielić pożyczkę Gminnemu Ośrodkowi Kultury we Włoszakowicach w kwocie 333.119 złotych na sfinansowanie kosztów inwestycji podlegających refundacji z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 przy realizacji projektu pn „ *Poprawa stanu infrastruktury społeczno-kulturalnej w Gminie Włoszakowice poprzez remont świetlic wiejskich we wsiach: Boguszyn, Jezierzycie Kościelne, Sądzia i Zbarzewo*”.

Informacja o wykonaniu dochodów i wydatków budżetu Gminy Włoszakowice za III kwartał 2010 roku

W okresie trzech kwartałów 2010 roku planowane w kwocie 23.476.848 złotych dochody zrealizowano w wysokości 18.132.095 złotych, co stanowi 77 %. Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 145.035 złotych na 424.300 planowane co wynosi 34 %. Dochody bieżące zrealizowano w kwocie 17.987.060 złotych na 23.052.548 złotych planowane stanowiące 78%. Szczegółowe wykonanie dochodów w pełnej klasyfikacji budżetowej, przy jednoczesnym wskazaniu źródła dochodu przedstawia załącznik Nr 1 do przedmiotowej informacji.

W tym samym okresie planowane w kwocie 25.476.848 złotych wydatki wykonano w kwocie 17.359.330 złotych, co stanowi 68 %.

Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 3.533.303 złote na planowane 6.137.048 złotych, czyli w 58 %. Są zadania, które już zakończono, szczególnie planowane konkretne zakupy inwestycyjne, budowę altanki w ZS w Bukówcu Górnym, budowę i modernizację niektórych odcinków dróg, przewidywany na rok bieżący zakres termomodernizacji, udzielenie dotacji WSZ na ultrasonograf oraz przekazanie środków na objęcie udziałów w MZO w Lesznie, inne są w trakcie realizacji, są też takie które rozpoczną się w okresie czwartego kwartału lub też w tegorocznym budżecie zostaną pominięte. Wydatki majątkowe realizowane są przede wszystkim w urzędzie i Zarządzie Dróg Gminnych.

Wydatki bieżące wykonano w kwocie 13.826.027 złotych na 19.339.800 planowane, czyli w 71 %. Wydatki bieżące realizowały wszystkie jednostki organizacyjne Gminy. Największa kwota wydatkowana była poprzez Zespoły Szkół. Łącznie było to 5.369.589 złotych, z czego w ZS w Bukówcu Górnym 860.784 złotych, w ZS w Dłużynie 691.725 złotych w ZS w Jezierzycach Kościelnych 714.975 złotych, w ZS w Krzycku Wielkim 867.720 złotych, w Zespole Szkół Ogólnokształcących we Włoszakowicach 2.234.385 złotych. Przedszkole wydatkowało 740.085 złotych, GOPS 2.501.042 złote, w tym na świadczenia społeczne 2.259.883 złote, ŚDS 344.835 złote, ZDG 1.127.613 złotych i urząd gminy 3.742.863 złote, z czego na dotacje na działalność bieżącą przedszkoli, WIR i instytucji kultury 753.526 złotych. Szczegółowe wykonanie wydatków w pełnej klasyfikacji budżetowej, przedstawia załącznik Nr 2 do przedmiotowej informacji. W oparciu o zawarte w nim dane, korzystając przede wszystkim z rozbicia na paragrafy, można dokonać wyliczenia łącznej kwoty wydatków na różne rodzaje i grupy w stosunku do całego budżetu.

Informacja o sytuacji finansowej Gminy na koniec III kwartału 2010 roku

Dochody na 30 września 2010 roku, jak już wspomniano, zostały zrealizowane w kwocie 18.132.095 złotych, co stanowi 77 % planu. Wydatki zrealizowano w wysokości 17.359.330 złotych, czyli wykonano je w 68 %. Wynikiem jest uzyskana nadwyżka w kwocie 772.765 złotych. Ponadto budżet zasila nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 841.045 złotych oraz wolne środki w kwocie 375.000 złotych. W roku bieżącym Gmina nie zaciągnęła żadnego kredytu ani pożyczki. Zadłużenie z tytułu rat pożyczki pobranej w latach ubiegłych z WFOŚiGW w kwocie 375.000 złotych figurujące na koniec roku 2009 zostało umorzone. Innych zobowiązań z tytułu zadłużeń Gmina nie posiada. Jedyna kwota zobowiązań wykazana na koniec III kwartału to 664 złote. Jest to zobowiązanie wymagalne i dotyczy zapłaty należności za fakturę z tytułu dostaw towarów i usług. W roku bieżącym Gmina nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji. Jedynym poręczeniem jest spłata zobowiązań MZO w Lesznie w związku z pobranym przez niego kredytem na budowę zakładu przerobu śmieci w Trzebani w łącznej kwocie 409.270 złotych wymagalne częściowo w poszczególnych latach w okresie 2012-2023. W związku z projektem budżetu na rok 2011 zobowiązującym do kontynuacji, wykonania i rozpoczęcia dużych przedsięwzięć, na które Gmina ma zabezpieczone w umowach środki na dofinansowanie, występuje potrzeba pobrania pożyczek i kredytów aby tym zadaniom podołać. Rok 2011 będzie rokiem przełomowym w zakresie zadłużenia się jednostki, przy jednoczesnym pozyskaniu dużego majątku. Gospodarkę finansową planuje się prowadzić tak, aby przy obecnych realiach dochodowych przestrzegać obowiązujące przepisy i wskaźniki zadłużenia.