

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY ŁAZY NA ROK 2018

Przedkładany projekt uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2018 został opracowany w oparciu o :

1. dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków budżetowych w roku 2017,
2. informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokości przewidywanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3. informacje ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości planowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gminy,
4. planowaną realizację zadań inwestycyjnych i bieżących ze środków unijnych w ramach projektów będących w trakcie rzeczowej realizacji, w trakcie podpisywania umów oraz projektów planowanych,
5. zgłoszone potrzeby przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz radnych i przedstawicieli rad sołeckich.

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Łazy na rok 2018 oszacowano na kwotę 59.496.548 zł. W kwocie tej:

1. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami z zakresu zadań urzędu wojewódzkiego (rozdział 75011), zadań naczelnych organów władzy państwowej (rozdział 75101), zadań obrony narodowej (75212), zadań w zakresie pomocy społecznej (rozdziały 85213, 85228), oraz wspomagania rodzin (rozdziały 85501 i 85502) to kwota 10.755.532 zł;
2. dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej w zakresie utrzymania miejsc pamięci narodowej (rozdział 71035) to kwota 2.000 zł;
3. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie wychowania przedszkolnego oraz pomocy społecznej (rozdziały 80103, 80104, 85213, 85214, 85216, 85219, 85230) to kwota 898.695 zł;

4. dotacje na wydatki bieżące związane z realizacją projektów realizowanych z funduszy europejskich w wysokości 346.998 zł – refundacje wydatków poniesionych w roku 2017;
5. własne dochody majątkowe w wysokości 5.402.000 zł, w tym sprzedaż składników majątkowych w wysokości 5.400.000 zł, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2000 zł,
6. dotacje ze środków unijnych na zadania inwestycyjne to kwota 1.231.098 zł w tym:
 - przebudowa ulicy Kościuszki w Wysokiej (PROW) – refundacja wydatków poniesionych w roku 2016 i wydatków z roku 2017 – 862.593 zł
 - modernizacja budynku Przedszkola Nr 1 przy ul. Topolowej (ZIT) – refundacja wydatków poniesionych w 2017 roku – 101.260 zł,
 - instalacja solarów na krytej pływalni (ZIT) – 236.598 zł,
 - plac zabaw przy ul. Szkolnej – 30.647 zł – refundacja wydatków poniesionych w roku 2017.
7. subwencje ogólne z budżetu państwa to kwota 10.328.253 zł, w tym część oświatowa – 9.872.312 zł, część wyrównawcza – 356.906 zł i część równoważąca – 99.035 zł;
8. dochody własne bieżące to kwota 30.504.972 zł w tym m.in.: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 15.303.862 zł, udział w podatku dochodowym od osób prawnych 120.000 zł, podatek dochodowy od osób fizycznych w formie karty podatkowej 20.000 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej 4.088.000 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób fizycznych 4.390.000 zł, wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy 476.100 zł, w tym m.in. opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 230.000 zł, opłata za gospodarowanie odpadami 2.201.210 zł, i pozostałe dochody: najem, dzierżawa, użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd nieruchomości gminnych, zwroty podatku od towaru i usług oraz dochody realizowane przez jednostki organizacyjne – 6.107.010 zł.

Planując dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i innych opłat na podstawie innych ustaw oraz czynszów i innych dochodów przyjęto zasadę szacowania wpływów wg należności naliczonych na podstawie stawek na rok 2018. Planuje się w dalszym ciągu prowadzenie działań mających na celu poprawienie wskaźnika ściągальności podatków oraz weryfikacji składanych przez podatników informacji podatkowych. Ponadto w dalszym ciągu na zwiększenie wpływów istotny wpływ będzie miało scalanie gruntów w kolejnych sołectwach, co powoduje modernizację operatów geodezyjnych i w konsekwencji

przeklasyfikowywanie gruntów rolnych na inne opodatkowane wyższymi stawkami podatkowymi.

Kwoty subwencji ogólnej oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów o przewidywanych kwotach tych dochodów. Podobnie kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przyjęto zgodnie z informacjami otrzymanymi od Wojewody Śląskiego.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu Gminy Łazy na rok 2018 to kwota 61.729.698 zł. Z kwoty tej na realizację zadań z zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przeznaczono 10.775.532 zł, a na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2.000 zł.

Z łącznej kwoty 61.729.698 zł na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 9.288.155 zł, a na wydatki bieżące 52.441.543 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano następujące zadania:

1. wydatki w ramach funduszy sołeckich – 190.852 zł,
2. budżet obywatelski – 70.000 zł,
3. modernizacja komunalnych budynków mieszkalnych 100.000 zł,
4. kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 384.900 zł,
5. wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego – 5.000.000 zł,
6. plan zagospodarowania przestrzennego – 100.000 zł,
7. zakupy inwestycyjne Urzędu Miejskiego – 50.000 zł,
8. projekt modernizacji części budynku zajmowanej przez UM – 50.000 zł.
9. rewitalizacja – przebudowa terenu po ogródkach działkowych na Osiedlu Podlesie 1.314.720 zł,
10. asfaltowanie – odbudowa ulic po kanalizacji sanitarnej – 980.000 zł,
11. ograniczenie niskiej emisji – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – 687.694 zł
12. dobudowa punktów oświetlenia – 100.000 zł;

Wydatki bieżące w wysokości 52.441.543 zł to:

1. wynagrodzenia i ich pochodne w wysokości 19.439.871 zł,

2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych to kwota 13.845.881 zł;
3. planowane dotacje udzielane z budżetu gminy na zadania bieżące to łącznie kwota 5.846.227 zł, w tym na zadania oświatowe 3.616.327 zł oraz dla instytucji kultury 1.570.000 zł;
4. obsługa długu publicznego w formie spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych to kwota 870.000 zł i środki na potencjalne spłaty poręczeń i gwarancji w wysokości 108.420 zł;
5. wydatki bieżące na realizację programów finansowanych ze środków unijnych to kwota 38.005 zł,
6. rezerwa ogólna w wysokości 250.000 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 162.000 zł;
7. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych to kwota 13.271.559 zł w tym świadczenia pomocy społecznej 2.064.318 zł i świadczenia w ramach wsparcia rodzin 10.480.325 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane dochody budżetu w roku 2018 to kwota 59.496.548 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 61.729.698 zł. Ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi stanowi planowany niedobór budżetu w wysokości 2.233.150 zł.

Poza wydatkami budżet 2018 roku obciążają także zobowiązania z tytułu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.062.264 zł stanowiące rozchody budżetu. Planowany niedobór budżetu sfinansowany zostanie kredytem w wysokości 1.237.736 zł i środkami wolnymi w wysokości 995.414 zł. Kredytem także zostanie sfinansowana spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.