

CZĘŚĆ OPISOWA DO BUDŻETU GMINY BOBOLICE NA ROK 2018

WSTĘP I WPROWADZENIE

Budżet gminy Bobolice na 2018 rok opracowano i przygotowano zgodnie z postanowieniami uchwały Nr XLIII Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 27.08.2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bobolice oraz na podstawie materiałów planistycznych sporządzonych przez jednostki, instytucje kultury, a także przez referaty i pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego w Bobolicach – w oparciu o przepisy:

- Ustawy o finansach publicznych
- Ustawy o samorządzie gminnym
- Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- Ustawy o podatkach i opłatach lokalnych

oraz o:

- Informację Ministra Rozwoju i Finansów, znak: ST3.4750.37.2017 z dnia 12.10.2017r. w sprawie planowanych rocznych kwot subwencji poszczególnych części subwencji ogólnej a także planowanych na 2018 rok kwotach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- informację Nr KBW-DKS 3112/4-49/RW/17 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 2.10.2017r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2018;
- Informację Wojewody Zachodniopomorskiego znak: FB-1.3110.29.1.2017.MR w sprawie planowanych dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jst ustawami oraz realizowane na podstawie porozumień na dofinansowanie zadań własnych gmin;
- analizy własne wynikające z prowadzonego monitoringu i prognozowania budżetowego oraz przewidywane wykonanie budżetu gminy za 2017 rok.

Opracowując plan budżetu na 2018 r. wzięto pod uwagę podstawowe wskaźniki wynikające z projektu ustawy budżetowej państwa na rok 2018 i wytycznych Ministra Finansów, w zakresie:

- przewidywanego wzrostu cen towarów, materiałów i usług konsumpcyjnych oraz wzrostu cen inwestycyjnych

- prognozowanego wskaźnika inflacji
- polityki dotyczącej kształtowania i wzrostu wynagrodzeń,

a także podstawowe kierunki, zadania i założenia polityki społeczno-gospodarczej gminy na rok 2018, m.in. realizacji inwestycji gminy, warunków i zasad gospodarowania mieniem komunalnym oraz zasad ustalania i naliczania podatków i opłat lokalnych, w tym m.in.:

- przewidywane negatywne skutki finansowe spowolnienia gospodarczego dla dochodów Gminy w 2018 r.;
- planowane zmiany systemowe w podatkach, w tym planowane lub przewidywane zmiany przepisów prawa lub zmiany faktyczne, które mogą nastąpić do końca 2017 roku;
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych z uwzględnieniem możliwości podwyższenia o 1,9% maksymalnych stawek podatków na podstawie obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 28.07.2017r.r. (Dz. Urz. M.P, poz.800) z uwzględnieniem polityki gminy oraz obowiązujących ulg i zwolnień, na podstawie podjętych uchwał;
- podjęte uchwały Rady Miejskiej w Bobolicach w sprawie wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi z uwzględnieniem obowiązujących ulg i zwolnień;
- realizację planów i działań prorozwojowych przy utrzymaniu wysokiej absorpcji środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

Budżet obejmuje finansowanie zadań i jednostek w układzie kompetencyjnym. Składa się z części obowiązującej według podziału na zadania własne i zadania zlecone przez organy administracji rządowej.

W budżecie wyodrębniono wydatki na zadania bieżące i majątkowe (inwestycyjne

W wydatkach bieżących wyszczególniono

- wydatki jednostek budżetowych,
- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, wydatki związane na realizację zadań statutowych,
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków zagranicznych (art. 5 ust 1 pkt 2 i 3),,,
- wpłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji,
- wydatki na obsługę długu jst.

Natomiast w wydatkach majątkowych wyodrębniono:

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- programy finansowane z udziałem środków zagranicznych (art.5 ust1pkt2 i 3),
- zakup i objęcie udziałów.

Na podstawie niniejszych przepisów, analizy bieżącego budżetu, informacji, danych i wskaźników, budżet gminy na 2018 rok przedstawia się według poniższych założeń:

WYDATKI

Wydatki Gminy Bobolice na 2018 rok, podobnie jak w latach ubiegłych, prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego sfinansowania tzw. „wydatków sztywnych” (kosztów obsługi długu, zobowiązań wynikających z zawartych umów, kosztów związanych z wynagrodzeniami, wydanymi decyzjami oraz wydatkami związanymi z przekazanymi i planowanymi do przekazania w przyszłym roku do użytkowania oraz bieżącego utrzymania inwestycjami). Kontynuowana więc będzie konsekwentna racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój. Są to warunki niezbędne do utrzymania stabilności finansowej Gminy w 2018 roku i w latach następnych.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących było zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury społecznej (w tym oświaty i pomocy społecznej) oraz gospodarki komunalnej, zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z planowaną realizacją zadań gminy, w tym zadań zleconych. Istotne znaczenie w strukturze wydatków ma polityka społeczna poprzez zmiany zasad i przepisów ustaw w tym zakresie i nałożenie obowiązków na gminy bez pokrycia źródeł ich sfinansowania.

Wydatki bieżące zostały ustalone przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez Gminę na rzecz mieszkańców z zapewnieniem dyscypliny finansowej w wydatkach bieżących 2018 roku i latach następnych. Istotnym czynnikiem determinującym wydatki objęte zakresem reguły jest kształtowanie się kosztów pracy w sektorze instytucji rządowych i samorządowych. Poprawa sytuacji na rynku pracy sprzyja wzrostowi wynagrodzeń. Wzrost minimalnego wynagrodzenia w obecnej sytuacji na rynku pracy, przy niskim bezrobociu, przybywających miejscach pracy, Programie 500+ – uzasadnia do przewidywanego wzrostu płac w celu utrzymania zasobów kadrowych do prawidłowej realizacji zadań statutowych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Gminy.

Obniżenie możliwości finansowych budżetu wymaga od dysponentów zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące oraz przestrzegania zasady oszczędności jako uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie wpływów do budżetu z tytułu bieżących dochodów – zgodnie z art. 242 uofp.

Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2018 rok wykorzystano następujące wskaźniki makroekonomiczne, przyjęte w założeniach budżetu gminy:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 1%;
- minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę w wysokości 2 100 zł. brutto;

- zlecenie prac, usług w oparciu o minimalną stawkę godzinową, stosowaną do umów zlecenia na podstawie art. 734 i 750 KC w wysokości brutto 13,70 zł. /1 godz.;
- podwyżka wynagrodzeń dla pracowników obsługi i administracji w wysokości ustalonej z Gminą w poszczególnych jednostkach, liczona od 1 stycznia lub od 1 lipca 2018 roku, z wyłączeniem kierownictwa jednostek, tj. dyrektorów/ kierowników i głównych księgowych jednostek organizacyjnych gminy.
- zastosowanie wynagrodzeń dla nauczycieli wg rozporządzenia MEN z dn. 20.03.2017r. zmieniającego rozporządzenie *w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy* (Dz.U. z 2017, poz. 630); ponadto uwzględniono projekt zmian przedmiotowego rozporządzenia w zakresie planowanej od 1 kwietnia 2018 roku podwyżki dla nauczycieli w wysokości 5% ;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012, poz.592 z późn. zm.); do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjęto kwotę 1185,66 zł. / 1 etat;; odpis na ZFŚS dla nauczyciela zatrudnionego w pełnym wymiarze zajęć w 2018 r. wyniesie 2.879,91 zł (110% kwoty bazowej).
- odpis 15 zł. / 1 mieszkańca sołectwa gminy wg stanu na dzień 31.12.2016r. Na 2018 rok, zgodnie z Uchwałą Nr XXIII/205/17 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 31 stycznia 2017 roku *w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołectki w 2018 roku*, sołectwa posiadają odpis na mieszkańca, do którego sporządza się wnioski z planami finansowymi sołectwa, w terminie wyznaczonym w informacji Burmistrza Bobolic, według zasady uwzględniającej 50% wydatków na działania trwałe, tj. zakup materiałów i wyposażenia lub usług, środków trwałych służących podniesieniu estetyki sołectw.
- zasady i warunki przyznawania gminie dotacji na zadania własne z uwzględnieniem wkładu własnego gminy/jednostki;

Wydatki inwestycyjne przy uchwale budżetowej planowane są w horyzoncie jednorocznym.

Natomiast wydatki wieloletnie ujmowane są w limitach wydatków na dany rok oraz w latach kolejnych w odrębnym akcie, tj. w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobolice na lata 2018-2036.

Wydatki inwestycyjne opracowano na podstawie wieloletniego programu inwestycyjnego oraz bieżącego roku budżetowego. Dostosowano je do ograniczonych możliwości dochodowych gminy .

Planując wydatki majątkowe zapewniono w pierwszej kolejności środki na realizację inwestycji kontynuowanych oraz na możliwość pozyskiwania do nich dofinansowania z innych źródeł, w tym z budżetu Unii Europejskiej. Dodatkowo wzięto pod uwagę priorytety w zakresie zadań, dla których prowadzone są prace przygotowawcze, a także skutki finansowe noworozpoczynanych zadań ujętych w budżecie Gminy na 2018 rok oraz na budżety w kolejnych latach.

W momencie zmiany na rynku nieruchomości i zaplanowanych wpływów z tego tytułu, oraz realizacji wpływów z podatków i opłat lokalnych, uwarunkowań na szczeblu przepisów w zakresie dochodów własnych – dopuszcza się możliwość dokonania zmian w wydatkach inwestycyjnych i bieżących.

PERSPEKTYWA FINANSOWA

Priorytetem polityki budżetowej w roku 2018 będzie konsekwentna racjonalizacja gospodarki finansowej Gminy w celu optymalizacji dochodów i wydatków budżetowych. Niepewna sytuacja w budżecie Unii Europejskiej powoduje optymalizację działań Gminy w kierunku maksymalnych możliwości realizacji zadań inwestycyjnych, na które można pozyskać środki unijne, tj. na *Przebudowę infrastruktury turystycznej na Rynku Miejskim w Bobolicach* oraz na *Uzbrojenie części strefy inwestycyjnej w Bobolicach, objętej patronatem Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej*. Zadania te są strategiczne dla Gminy, ale wymagające dużych nakładów inwestycyjnych i wkładu własnego do złożonych wniosków o dofinansowanie, a jednocześnie krótkiego terminu realizacji w celu zminimalizowania niedogodności komunikacyjnych dla mieszkańców. Stąd na wkład własny Gminy planuje się emisję obligacji komunalnych na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na kwotę łącznie w 2018 roku 2 360 000 zł. i w 2019 roku 1 550 000 zł.

ZAŁOŻENIA dotyczące WYNIKU BUDŻETOWEGO i WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA

Wynik budżetu traktowany jako różnica między planowanymi dochodami i wydatkami i stanowi równowagę budżetową.

Na rok budżetowy 2018 planuje się deficyt budżetowy w kwocie 2 060 000 zł., który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych-emisji obligacji komunalnych.

Według obowiązującego od 2014 roku **wskaźnika zadłużenia** obowiązującego na podstawie art. 243 uofp, jako indywidualnego dla jednostki samorządu terytorialnego – dla gminy planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów kształtować się będzie na poziomie **2,85 % na dopuszczalny 4,54%**, po uwzględnieniu wyłączeń. Zaciągnięte zobowiązania z tytułu emisji obligacji komunalnych wcześniejszych oraz planowanych na 2018 rok, stanowić będą na koniec 2018 roku **40,2% dochodów** ogółem **na max 60%**.

I. DOCHODY GMINY – 44 136 794 zł.

Dochody budżetu gminy w 2018 roku kształtują się na poziomie ogółem **44 136 794 zł.** i będą wyższe w porównaniu do planowanych na 2017 rok o 1 934 269 zł. Główną kwotą wpływającą na tak wysoką różnicę jest m.in.:

- dotacja celowa świadczeń wychowawczych, która została wprowadzona w kwietniu 2016 roku. Wysokość dotacji na 2018 rok jest wyższy o 228 000 zł.
- wzrost dochodów majątkowych gminy z tytułu realizacji projektów z udziałem środków unijnych na kwotę 2 737 464 zł.
- spadek dochodów własnych bieżących gminy.

Podatki i opłaty 9 670 174 zł., stanowią **21,9%** dochodów ogółem.

W 2018 roku z wpływu z podatków i opłat stanowią o 1,2 % niższego udziału w dochodach ogółem w porównaniu do planowanych dochodów z tego tytułu na 2017r. Podatki i opłaty planuje się zmniejszyć o 67 025 zł. w porównaniu do 2017 roku. Można więc uznać, że utrzymuje się na poziomie bieżącego roku budżetowego. Stawki podatków i opłat lokalnych są oparte o Obwieszczenie Ministra Finansów w sprawie górnych stawek podatków i opłat lokalnych na dany rok budżetowy. Przy ustalaniu dochodów na rok 2018 z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono przepisy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek planowanych uchwałami Rady Miejskiej oraz realne możliwości uzyskania dochodów z poszczególnych źródeł.

Udziały gminy w podatkach PIT i CIT stanowią kwotę **5 536 781 zł.,** tj. **12,6%** dochodów ogółem . Wzrost dochodów w porównaniu do planu na 2017 rok o 306 497 zł. Plan wpływów podatku od osób fizycznych oparto na założeniach

Ministra Rozwoju i Finansów, natomiast od osób prawnych na podstawie analizy dochodów w 2017 roku.

Dochody majątkowe – 352 000 zł., w tym ze sprzedaży mienia - 350 000 zł., tj. o 90 000 zł. więcej w porównaniu do planu 2017 roku, stanowią 0,8% dochodów ogółem.

ŚRODKI POZABUDŻETOWE – 2 875 827 zł.

Środki pozabudżetowe stanowią 6,5% dochodów ogółem, tj. o 1 581 418 zł. więcej w porównaniu do planu na 2017 rok. W 2018 roku planuje się pozyskać środki tytułem:

- Wymiana młodzieży Bobolice-Demmin ze środków POMERANI – 18 000zł.
- Dotacje z WFOŚiGW na realizację programu usuwania azbestu –50 000 zł.
- Dotacja celowa ze środków UE PROW - Przebudowa infrastruktury turystycznej na Rynku Miejskim w Bobolicach 318 765 zł.
- Dotacja celowa ze środków ZIT – Uzbrojenie części strefy inwestycyjnej...2 418 699 zł.
- Dotacja celowa ze środków RPO WZ - Grupa integracyjna szansą rozwoju dzieci niepełnosprawnych, projekt realizowany przez Przedszkole w Bobolicach – 70 363 zł.

Środki z UE - 2 807 827 zł.

Środki krajowe - 68 000 zł.,

POZOSTAŁE dochody- 2 151 580 zł.

(spadek o 103 420 zł. w porównaniu do planu na 2017 rok). – stanowią 4,9 % dochodów ogółem.

Pozostałe dochody przedstawiają tendencję spadkową z tytułu znacząco planowanych niższych wpływów ze zwrotu VAT-u, mandatów, itp.

DOTACJE CELOWE z budżetu Państwa ogółem – 11 978 851 zł.

stanowią 27,1 % dochodów ogółem, tj. wzrost o 32 290 zł. w porównaniu do planu na 2017 rok . Dotacje przeznaczone są na zadania:

- 1. w zakresie polityki społecznej i rodzinnej – 11 915 000 zł.**
(o 326 000 zł. więcej w porównaniu do 2017 roku)
 - działalność Środowiskowego Domu Samopomocy Odnowa - 525 000 zł.
 - wypłatę świadczeń rodzinnych oraz z funduszu alimentacyjnego– 4 500 000 zł
 - opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 90 000 zł.

- wypłatę zasiłków okresowych i pomoc w naturze -196 000 zł.
 - wypłatę zasiłków stałych -220 000 zł.
 - wsparcie zadań i funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej - 133 000 zł
 - specjalistyczne usługi opiekuńcze - 5 000 zł.
 - realizację programu Pomoc Państwa w zakresie dożywiania - 70 000 zł.
 - świadczenia wychowawcze -6 176 000 zł.
- 2. pozostałe – 63 851 zł.**
- sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami i cmentarzami wojennymi- Panteon - 1 000 zł.
 - działalność USC, obrony cywilnej, ewidencji ludności - 61 000 zł.
 - prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 1 851 zł.

SUBWENCJE - ogólna - 11 571 581 zł. , tj. 26,2 % dochodów ogółem

Spadek subwencji ogólnej o kwotę 94 509 zł. w porównaniu do I wersji planu 2017r.

Decyzją Ministra Rozwoju i Finansów zostały wstępnie ustalone:
 *część oświatowa subwencji ogólnej – 7 917 516 zł. (wzrost o 277 593 zł wg I wersji planu 2017 i o 122 562 zł. w porównaniu do ostatecznych kwot subwencji na 2017 rok)

* część wyrównawcza subwencji ogólnej – 3 598 723 3 750 478 zł. (spadek o 151 755 zł.), w tym:

^ kwota podstawowa – 1 508 589 zł. Podstawę do ustalenia wysokości tej kwoty stanowią wykonane w 2016 r. dochody podatkowe gminy w stosunku do liczby mieszkańców z uwzględnieniem korekt złożonych do RIO w terminie do 30.06.2016r.; kwotę tą otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy niż 92% średniego dochodu podatkowego w kraju; wskaźnik Gg – wskaźnik średniego dochodu podatkowego w kraju do liczby mieszkańców w kraju – wskaźnik dochodów podatkowych w kraju wynosił 1 668,68 zł, w gminie 1 321,06 zł. (wzrost w porównaniu do ubiegłego roku o 95,22 zł.)

^ kwota uzupełniająca - 2 090 134 zł. (wysokość tej kwoty uzależniona jest od gęstości zaludnienia na 1 km² wg stanu na dzień 31.12.2016r. w gminie w relacji do średniej gęstości w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. W kraju w 2016 roku średnia gęstość zaludnienia na 1 km² wynosiła 122,91 osoby/1km² natomiast w gminie 25,22 osób na 1 km² (spadek w porównaniu do 2017 roku o 0,3).

* część równoważąca subwencji ogólnej – 55 342 zł. Subwencję tą otrzymują gminy, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe przeliczone na 1 mieszkańca gminy były wyższe od 90% średnich wydatków wszystkich gmin miejsko-wiejskich poniesionych na ten cel. Średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie na 1

mieszkańca wynosi 15,13 zł.(spadek o 4,34 zł.). 90% średniej krajowej wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca – 9,16 zł. na mieszkańca. Nadwyżka wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie ponad 90% średniej krajowej stanowi 5,97 zł. / 1 mieszkańca.

II. W Y D A T K I BUDŻETU GMINY - 46 196 794 zł

Wydatki budżetu gminy w 201 roku kształtują się na poziomie ogółem **46 196 794 zł.** i będą wyższe w porównaniu do planowanych na 2017 rok o 4 394 269 zł.

Wydatki bieżące stanowią *kwotę 40 405 935 zł.*, tj. o 347 444 zł. więcej w porównaniu do planu budżetu 2017 roku, w tym obejmują m.in. :
* wydatki zlecone do realizacji gminie z zakresu administracji rządowej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego 11 332 851 zł., na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 1 000 zł. oraz na zadania własne w wysokości 645 000 zł., tj. łącznie 11 978 851 zł.

Wydatki bieżące stanowią 87,5 % ogółu wydatków., w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne 16 909 907,45 zł. (wynagrodzenia podstawowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia, o dzieło wraz z pochodnymi ZUS) i stanowią razem 41,85% wydatków bieżących. (wzrost o 713 756,69 zł. w porównaniu do 2017 roku) oraz 36,6 % wydatków ogółem;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 8 713 622,80 zł., stanowią 21,6% wydatków bieżących (spadek o 74 578,45 zł.)
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 85 718 zł. – 0,2% wydatków bieżących;
- dotacje na zadania bieżące (podmiotowe i celowe) – 1 333 823 zł. i stanowią 3,3% wydatków bieżących(wzrost o 39 523 zł.);
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 357 734 zł. – 30,6% (wzrost wypłat o kwotę 141 374 zł.) wydatków bieżących;
- obsługa długu 559 570 zł. – (wzrost o 9 570 zł.) 1,4% wydatków bieżących;
- wypłaty z tytułu potencjalnych poręczeń i gwarancji – 445 559,75 zł. – 1,1% wydatków bieżących;

Struktura wydatków majątkowych stanowi 12,5% wydatków budżetu ogółem. W porównaniu do planu 2017 roku, nastąpił wzrost tj. o 8,3 punkty procentowe. Podkreślić jednak należy, że w roku 2018 wydatki na rozwój gminy znajdują się również w wydatkach bieżących dotyczących remontów, modernizacji np. dróg, chodników, itp. w dziale *Transport i łączność*.

***wydatki majątkowe** określone zostały szczegółowo w załączniku nr 11, stanowią kwotę - **5 790 859 zł.**, tj. więcej o 4 046 825 zł.

Wielkość zaplanowanych wydatków oraz ilość i zakres rzeczowy przewidzianych do realizacji zadań w 2018 roku jest uzależniony od wysokości pozyskanych dochodów.

Zestawienie planów finansowych poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy Bobolice na 2018 rok

wyszczególnienie	plan na 2018	plan na 2017 wg uchwały lub po istotnych zmianach na 30.09.2017	kwota wzrostu wg złożonego projektu szkoły po weryfikacji w zł.
SP KŁANINO	903405,00	820683,00	82722,00
SP KUROWO	643361,00	647743,00	-4382,00
SP DRZEWIANY	837863,00	730358,00	107505,00
SP BOBOLICE	3292416,00	3197302,00	95114,00
PRZEDSZKOLE	1420423,00	1284987,00	135436,00
KLASY GIMNAZJALNE, HALA, ORLIK	3054911,00	2956278,00	98633,00
DARGIŃ	1752431,00	1689512,00	62919,00
ZUKIO	3763884,00	3675025,00	88859,00
MGOPS	13351582,00	13417749,00	-66167,00
ŚDS ODNOWA	527230,00	456480,00	70 750
BIBLIOTEKA w wydatkach UM			
MGOK w wydatkach UM			
organ GMINA			
URZAD	16649288,00	12947732,00	3701556,00
RAZEM	46 196 794 zł	41 823 849 zł	4372 945

INSTYTUCJE KULTURY

	2018	
		52668
OŚRODEK KULTURY	839023	44823
BIBLIOTEKA	289800	7845