

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2018
UZASADNIENIE

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2018

Projekt budżetu Miasta Wojkowice na rok 2018 sporządzono przy zachowaniu zasady równowagi budżetowej (w tym również równowagi pomiędzy wydatkami bieżącymi a dochodami bieżącymi) z uwzględnieniem zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów pozostałych do spłaty w 2018 roku oraz w latach następnych; planując spłatę zobowiązań długoterminowych w roku 2018 i w latach następnych założono spłatę kredytu długoterminowego zaciągniętego w Krakowskim Banku Spółdzielczym w kwocie – 1 698 058,00 zł przez podmiot trzeci oraz wstąpienie w przez ten podmiot w prawa zaspokojonego wierzyciela w trybie art. 518 § 1 pkt 3) kodeksu cywilnego; terminy spłat ww. zobowiązania zostały określone w uchwałach Rady Miasta Wojkowice: nr XXX.410.2017 z 29 marca 2017 r. i nr XXX.410.2017 z 29 marca 2017 r.

Wartość dochodów ustalono w łącznej kwocie – 31 111 795,38 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie – 27 955 844,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie – 3 155 951,38 zł. Dochody bieżące ustalono ostrożnie w wielkości zbliżonej do wartości dochodów bieżących zrealizowanych w pierwszym półroczu 2017 r. ($14\,647\,428,78\text{ zł} \times 2 = 29\,294\,857,56\text{ zł}$). Wartość dochodów majątkowych ustalono w oparciu o złożone wnioski o dofinansowanie oraz w oparciu o zawarte umowy o dofinansowanie; dofinansowanie z UE wydatków majątkowych w łącznej kwocie – 2 545 951,38 zł obejmuje następujące projekty:

- Budowa elektrowni fotowoltaicznej dedykowanej dla oczyszczalni ścieków w Wojkowicach – projektowana wartość dofinansowania w ramach RPO WSL – 400 000 zł (płatność końcowa);
- Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta – projektowana wartość dofinansowania w ramach RPO WSL – 1 040 951,38 zł oraz
- Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Miasta Wojkowice – Etap II – projektowana wartość dofinansowania w ramach POIS – 680 000,00 zł.

Ponadto, wartość dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży mienia (planowana wartość – 600 000,00 zł) ustalono w oparciu o dane zawarte w operatach szacunkowych sporządzonych przez uprawnionych rzeczoznawców (sprzedaż nieruchomości gruntowych) dla działek gruntów przeznaczonych do sprzedaży lub przeznaczonych do przekształcenia w prawo własności. Do sprzedaży w 2018 r. przeznaczone zostaną działki przy ul. Spółdzielców oraz część z 15 działek o łącznej powierzchni około 1,2000 ha przy ul. Głowackiego i średniej wartości 80 zł/m². Z tytułu sprzedaży działek w tych rejonach gmina uzyskała dochody (wg stanu na dzień 30 września 2017 r.) w kwocie – 525 057,30 zł.

Wydatki zaplanowano w łącznej wartości – 33 183 148,08 zł i są większe od wartości prognozowanych dochodów łącznie o kwotę – 2 071 352,70 zł; zaplanowany w 2018 r. deficyt budżetu w wysokości – 2 071 352,70 zł zostanie w całości sfinansowany z kredytów długoterminowych, których zaciągnięcie planuje się w łącznej kwocie – 2 556 472,73 zł.

Wartość prognozowanych dochodów bieżących (27 955 844,00 zł) jest większa od wartości wydatków bieżących (27 216 067,99 zł) o kwotę – 739 776,01 zł (bilans dodatni).

Wydatki bieżące zaplanowano w łącznej kwocie – 27 216 067,99 zł, co stanowi 134,75 % wydatków bieżących wykonanych w 2017 r. (wg stanu na dzień 30 września);

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2018
UZASADNIENIE

proporcjonalny wzrost planowanych wydatków bieżących w roku 2018 w stosunku do roku 2017 (wg wykonania za III kwartał 2017 r.) wynosi – 1,95 %. Wartość planowanych wydatków bieżących jest mniejsza od wartości prognozowanych dochodów bieżących.

W kwocie wydatków bieżących zawarta jest wartość obsługi długu, którą planuje się w kwocie – 250 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących zaplanowano rezerwy w łącznej wysokości – 130 000,00 zł: ogólną w kwocie – 35 000,00 zł i obligatoryjną – na zarządzanie kryzysowe w kwocie – 95 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie – 5 967 080,09 zł zaplanowano częściowo w oparciu o przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej; zadania inwestycyjne mają charakter nowych zadań inwestycyjnych o łącznej wartości – 1 822 900,00 zł oraz zadań inwestycyjnych kontynuowanych w kwocie – 4 144 180,09 zł.

Planowane rozchody w kwocie – 1 138 120,03 zł zaplanowano w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek długoterminowych w brzmieniu obowiązującym w dniu złożenia niniejszego projektu budżetu oraz w oparciu o planowaną transakcję wstąpienia w dług przez podmiot trzeci w zakresie zaciągniętego w Krakowskim Banku Spółdzielczym kredytu długoterminowego, którego wartość pozostała do spłaty wynosić będzie w dniu transakcji – 1 698 058,00 zł oraz wstąpienie w przez ten podmiot w prawa zaspokojonego wierzyciela w trybie art. 518 § 1 pkt 3) kodeksu cywilnego; terminy spłat ww. zobowiązania określone w uchwałach Rady Miasta Wojkowice: nr XXX.410.2017 z 29 marca 2017 r. i nr XXX.411.2017 z 29 marca 2017 r. uwzględniono w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wojkowice.

Przychody w łącznej kwocie – 3 209 472,73 zł w części przeznaczone są na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek (1 138 120,03 zł) oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (2 071 352,70 zł).

DOCHODY

Przy kalkulacji prognozy dochodów budżetowych na 2018 r. uwzględniono:

- wykonanie dochodów za I półrocze 2017 r. i III kwartał 2017 r.,
- prognozowane wykonanie dochodów budżetowych za 12 miesięcy 2017 r.,
- informacje opublikowane przez Ministra Finansów, określające wysokość subwencji ogólnej w łącznej wysokości – 4 130 126,00 zł z podziałem na:
 - a) część wyrównawczą (kwota podstawowa) – 427 516,00 zł,
 - b) część oświatową – 3 702 610,00 zł
- prognozowaną wartość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- 8 822 430,00 zł (do projektu budżetu przyjęto kwotę, wg prognozy Ministra Finansów).
- informacje przedstawione w piśmie Wojewody Śląskiego z dnia 24 października 2017 r. (znak: FBI. 3111.248.3.2017) określające wielkości dotacji celowych, przeznaczonych na realizację zadań własnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na podstawie ustaw, w łącznej wysokości – 6 838 902,00 zł, w tym:
 - a) dotacje na zadania własne – 338 640,00 zł,
 - b) dotacje na zadania zlecone – 6 500 262,00 zł.

Prognozowane łączne dochody Miasta zamykają się kwotą – 31 111 795,38 zł, w tym:

- dochody własne – 17 596 816,00 zł,

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2018
UZASADNIENIE

- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania zlecone (bieżące) – 6 500 262,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania własne (bieżące) – 338 640,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji jednostek samorządu terytorialnego (bieżące) – 0,00 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej – 3 702 610,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 427 516,00 zł oraz
- dotacje na wydatki majątkowe w łącznej wartości – 2 545 951,38 zł w tym: dotacje i środki na finansowanie wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych – 2 545 951,38 zł.

Prognozowana wartość dochodów na rok 2018 uległa zwiększeniu w stosunku do dochodów planowanych w roku 2017 (wg stanu na 30 września 2017 r.) o kwotę – 2 266 839,45 zł w związku z planowaniem dochodów majątkowych wyższych, niż w roku 2017 o kwotę – 1 646 421,38 zł oraz dochodów bieżących wyższych, niż w roku 2017 o kwotę – 620 418,07 zł

WYDATKI

Wartość wydatków budżetowych na 2018 rok zaplanowano w łącznej wysokości – 33 183 148,08 zł, na którą składają się:

1. wydatki bieżące – 27 216 067,99 zł, w tym:
 - A. wydatki jednostek budżetowych – 17 216 484,00 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9 461 359,40 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 7 755 125,59 zł,
 - B. dotacje na zadania bieżące – 2 449 110,00 zł,
 - C. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 005 973,00 zł,
 - D. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ustęp 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 294 500,00 zł oraz
 - E. Obsługa długu – 250 000,00 zł i
 - F. Poręczenia i gwarancje – 0,00 zł;
2. wydatki majątkowe – 5 967 080,09 zł, w tym:
3. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ustęp 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 4 681 647,99 zł.

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych zamieszczono w załączniku 2 do zarządzenia nr 136/2017 (materiały informacyjne).

Poniżej przedstawiono tabelaryczne zestawienie wydatków planowanych w roku 2018 w porównaniu z wydatkami planowanymi w roku 2017 (wg stanu na 30 września) w ramach tego samego rodzaju (grupy) wydatków.

1.	2.	3.	4.	5.
	Grupa wydatków	2018 (projekt)	2017 (plan)	3/4
1.	Wydatki bieżące	27 216 067,99	26 499 775,93	102,70 %
1.1.	Wydatki jednostek budżetowych	17 216 484,00	17 456 811,45	98,62 %
1.1.1.	Wynagrodzenia i pochodne	9 461 359,40	9 464 317,00	99,62 %
1.1.2.	Realizacja zadań statutowych	7 755 125,59	7 992 494,45	99,97 %
1.2.	Dotacje na zadania bieżące	2 449 110,00	2 077 000,00	117,92 %
1.3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 005 973,00	6 243 913,62	112,20 %

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2018
UZASADNIENIE

1.4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ustęp 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	294 500,00	492 050,86	59,85 %
1.5.	Obsługa długu	250 000,00	230 000,00	108,70 %
1.6.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	-
2.	Wydatki majątkowe	5 967 080,09	2 862 975,00	208,42 %
2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 967 080,09	2 832 225,00	210,68 %
2.2.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ustęp 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	4 681 647,99	892 565,00	524,52 %
	SUMA:	33 183 148,08	29 362 750,93	103,58 %

Planowana wartość wydatków ogółem w roku 2018 roku jest większa od wartości wydatków ogółem planowanych w roku 2017 (wg stanu na 30 września) o łączną wartość – 3 820 397,15 zł przede wszystkim wskutek większej wartości wydatków majątkowych planowanych w roku 2018 (wartość większa o kwotę – 3 104 105,09 zł; zwiększenie planu wydatków bieżących wynosi per saldo – 716 292,06 zł i wynika głównie ze większej wartości świadczeń na rzecz osób fizycznych (zwiększenie o kwotę – 762 059,38 zł).

Wojkowice, dnia 15 listopada 2017 r.