

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2017
UZASADNIENIE

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2017.

Projekt budżetu Miasta Wojkowice na rok 2017 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 2017 roku oraz w latach następnych.

Wartość dochodów ustalono w łącznej kwocie – 28 678 504,70 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie – 25 833 319,70 zł oraz dochody majątkowe w kwocie – 2 845 185,00 zł. Dochody bieżące ustalono ostrożnie w wielkości zbliżonej proporcjonalnie do wartości dochodów bieżących zrealizowanych w pierwszym półroczu 2016 r. ($13\,164\,867,52\text{ zł} \times 2 = 26\,329\,735,04\text{ zł}$). Wartość dochodów majątkowych ustalono w oparciu o złożone wnioski o dofinansowanie, które są aktualnie w trakcie oceny, a umowy na dofinansowanie nie zostały jeszcze zawarte (dofinansowanie z UE wydatków majątkowych w łącznej kwocie – 2 445 185,00 zł obejmuje następujące projekty:

- Budowa elektrowni fotowoltaicznej dedykowanej dla oczyszczalni ścieków w Wojkowicach – projektowana wartość dofinansowania w ramach RPO WSL – 674 530 zł;
- Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta – projektowana wartość dofinansowania w ramach RPO WSL – 1 020 655,00 zł oraz
- Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Miasta Wojkowice – Etap II – projektowana wartość dofinansowania w ramach POIS – 750 000,00 zł.

Ponadto, wartość dochodów majątkowych 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 2017 r. przeznaczone zostaną 3 działki przy ul. Spółdzielców (każda po około 950 m² i wartości szacunkowej 100 zł/ m² oraz część z 23 działek o łącznej powierzchni około 1,7463 ha przy ul. Głowackiego i średniej wartości 80 zł/m²

Wydatki zaplanowano w łącznej wartości – 30 678 504,70 zł i są większe od wartości prognozowanych dochodów o kwotę – 2 000 000,00 zł; zaplanowany w 2017 r. deficyt budżetu w wysokości – 2 000 000,00 zł zostanie sfinansowany z wolnych środków w kwocie – 950 000,00 zł, z kredytów długoterminowych w kwocie – 1 000 000,00 zł oraz z otrzymanych spłat pożyczek udzielonych – 50 000,00 zł. Wartość prognozowanych dochodów bieżących (25 833 319,70 zł) jest większa od wartości wydatków bieżących (25 740 429,70 zł) o kwotę – 92 890,00 zł (bilans dodatni).

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie – 25 833 319,70 zł, co stanowi 137,75 % wydatków bieżących wykonanych w 2016 r. (wg stanu na dzień 30 września); 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 – 270 000,00 zł; zaplanowano również kwotę – 15 000,00 zł z tytułu gwarancji i poręczeń udzielanych przez Gminę. W ramach wydatków bieżących zaplanowano rezerwy: ogólną w kwocie – 35 000,00 zł i obowiązkową - na zarządzanie kryzysowe w kwocie – 90 000,00 zł.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2017
UZASADNIENIE

Wydatki majątkowe w kwocie – 4 938 075,00 zł zaplanowano częściowo w oparciu o przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej; zadania inwestycyjne mają charakter nowych zadań inwestycyjnych z wyjątkiem budowy domu przedpogrzebowego oraz przebudowy drogi wraz z infrastrukturą w ul. Spokojnej.

Planowane rozchody w kwocie – 1 568 000 zł zaplanowano w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek długoterminowych w brzmieniu obowiązującym w dniu złożenia niniejszego projektu budżetu.

Przychody w łącznej kwocie – 3 668 000,00 zł w części przeznaczone są na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek (1 568 000,00 zł) oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (1 000 000,00 zł).

DOCHODY

Przy kalkulacji prognozy dochodów budżetowych na 2017 r. uwzględniono:

- wykonanie dochodów za I półrocze 2016 r. i III kwartał 2016 r.,
 - prognozowane wykonanie dochodów budżetowych za 12 miesięcy 2016 r.,
 - informacje opublikowane przez Ministra Finansów, określające wysokość subwencji ogólnej w łącznej wysokości – 4 115 079,00 zł z podziałem na:
 - a) część wyrównawczą (kwota podstawowa) - 700 086,00 zł,
 - b) część oświatową - 3 414 993,00 zł
- oraz prognozowaną wartość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 8 346 692,00 zł (do projektu budżetu przyjęto kwotę, wg prognozy Ministra Finansów).
- informacje przedstawione w piśmie Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Katowicach z dnia 20 października 2016 r. (znak: DKT-3101-19/60/16) w sprawie dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców; określono wartość dotacji w wysokości – 3 400,00 zł,
 - informacje przedstawione w piśmie Wojewody Śląskiego z dnia 20 października 2016 r. (znak: FBI. 3111.262.3.2016), określające wielkości dotacji celowych, przeznaczonych na realizację zadań własnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na podstawie ustaw, w łącznej wysokości – 5 826 133,00 zł, w tym:
 - a) dotacje na zadania własne – 312 028,00 zł,
 - b) dotacje na zadania zlecone – 5 514 105,00 zł.

Prognozowane łączne dochody Miasta zamykają się kwotą – 28 678 504,70 zł, w tym:

- dochody własne – 16 288 707,70 zł,
- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania zlecone (bieżące) – 5 517 505,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania własne (bieżące) – 312 028,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji jednostek samorządu terytorialnego (bieżące) – 0,00 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej – 3 414 993,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 700 086,00 zł oraz
- dotacje na wydatki majątkowe w łącznej wartości – 2 445 185,00 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 – 2 445 185,00 zł.

Prognozowana wartość dochodów na rok 2017 uległa zwiększeniu w stosunku do dochodów planowanych w roku 2016 (wg stanu na 30 września 2016 r.) o kwotę –

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2017
UZASADNIENIE

1 274 517,70 zł w związku z planowaniem dochodów majątkowych wyższych, niż w roku 2016 o kwotę – 1 034 185,00 zł oraz dochodów bieżących wyższych, niż w roku 2016 o kwotę – 240 332,73 zł

Poniżej przedstawiono tabelaryczne zestawienie dochodów zrealizowanych w pierwszym półroczu 2016 r. w porównaniu z prognozą dochodów na rok 2017 w ramach tego samego źródła dochodów, (realizacja dochodów 2016 r., wg stanu na 30 czerwca 2016 r.).

ŹRÓDŁO DOCHODÓW		PROGNOZA 2017	WYKONANIE 2016
1		2	3
DOCHODY WŁASNE		16 288 707,70	7 837 834,43
DOCHODY PODATKOWE		4 790 400	2 682 427,75
	Podatek od nieruchomości	4 356 000	2 325 237,50
	Podatek rolny	76 800	44 753,49
	Podatek od środków transportowych	207 000	104 665,33
	Podatku leśnego	600	318,00
	Podatek od spadków i darowizn	50 000	67 822,25
	Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	103,00
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000	139 528,18
WPŁYWY Z OPŁAT		1 519 847,70	787 909,55
	Opłata skarbową	25 000,00	15 693,00
	Opłata targowa	14 500,00	6 192,00
	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	140 000,00	104 756,49
	Opłata produktowa	0,00	2 019,17
	Opłaty za korzystanie ze środowiska	46 247,70	27 096,66
	Opłata „śmieciowa”	1 250 000,00	607 063,07
	Opłaty za posiadanie psa	500,00	456,00
	Inne opłaty	43 600,00	24 633,16
DOCHODY UZYSKIWANE PRZEZ GMINNE JEDNOSTKI BUDŻETOWE ORAZ WPŁATY OD GMINNYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I GOSPODARSTW POMOCNICZYCH GMINNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH		463 268,00	184 781,11
UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD SKARBU PAŃSTWA		8 386 692,00	3 677 361,71
DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY		796 000,00	258 624,47
	Sprzedaż mienia	400 000,00	48 192,76
	Najem i dzierżawa	271 000,00	129 393,68
	Trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	125 000,00	81 038,03

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2017
UZASADNIENIE

5% DOCHODÓW UZYSKIWANYCH NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA	0,00	18 509,39
ODSETKI OD NIETERMINOWO PRZEKAZANYCH NALEŻNOŚCI	27 024,00	14 635,86
ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH ZGROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH GMINY	0,00	1 113,64
POZOSTAŁE DOCHODY	305 476,00	212 470,95
SUBWENCJA OGÓLNA	4 115 079,00	2 410 650,00
CZEŚĆ OŚWIATOWA	3 414 993,00	2 119 296,00
CZEŚĆ WYRÓWNAWCZA	700 086,00	291 354,00
DOTACJE	5 829 533,00	2 850 636,77
Z BUDŻETU PAŃSTWA	5 829 533,00	2 848 834,81
Na zadania własne	312 028,00	461 600,12
Na zadania zlecone	5 514 105,00	2 387 234,69
Z BUDŻETÓW JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	0,00	5 854,22
Z FUNDUSZY CELOWYCH	0,00	4 000,00
POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ	0,00	0,00
POZOSTAŁE (środki na finansowanie programów współfinansowanych ze środków UE)	2 445 185,00	1 287 165,38
ŁĄCZNIE	28 678 504,70	14 386 286,58

Plan dochodów na rok 2017 obejmuje również planowaną wartość dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE w łącznej kwocie – 2 445 185,00 zł – umowy w tym zakresie nie zostały zawarte.

WYDATKI

Wartość wydatków budżetowych na 2017 rok zaplanowano w łącznej wysokości – 30 678 504,70 zł, na którą składają się:

1. wydatki bieżące – 25 740 429,70 zł, w tym:
 - A. wydatki jednostek budżetowych – 17 256 659,00 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9 576 778,00 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 7 679 881,00 zł,
 - B. dotacje na zadania bieżące – 2 037 600,00 zł,
 - C. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5 956 293,00 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 – 207 877,70 zł oraz
 - E. Obsługa długu – 270 000,00 zł i
 - F. Poręczenia i gwarancje – 15 000,00 zł;
2. wydatki majątkowe – 4 938 075,00 zł, w tym:

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2017
UZASADNIENIE

3. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ustęp 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 3 263 565,00 zł.

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych zamieszczono w załączniku 2 do niniejszego zarządzenia (materiały informacyjne).

Poniżej przedstawiono tabelaryczne zestawienie wydatków planowanych w roku 2017 w porównaniu z wydatkami planowanymi w roku 2016 (wg stanu na 30 września) w ramach tego samego rodzaju (grupy) wydatków.

1.	2.	3.	4.	5.
	Grupa wydatków	2017 (projekt)	2016 (plan)	3/4
1.	Wydatki bieżące	25 678 504,70	25 581 628,97	100,37 %
1.1.	Wydatki jednostek budżetowych	17 256 659,00	17 705 557,73	97,46 %
1.1.1.	Wynagrodzenia i pochodne	9 576 778,00	9 262 898,10	103,38 %
1.1.2.	Realizacja zadań statutowych	7 679 881,00	8 442 659,63	90,96 %
1.2.	Dotacje na zadania bieżące	2 037 600,00	1 978 780,00	102,97 %
1.3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 956 293,00	5 325 008,09	111,85 %
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	204 877,70	330 283,15	62,03 %
1.5.	Obsługa długu	270 000,00	242 000,00	111,57 %
1.6.	Gwarancje i poręczenia	15 000,00	0,00	-
2.	Wydatki majątkowe	4 938 075,00	4 036 517,00	122,33 %
2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 907 325,00	4 003 067,00	122,58 %
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	3 263 565,00	240 000,00	1 359,81 %
	SUMA:	30 678 504,70	29 618 145,97	103,58 %

Planowana wartość wydatków ogółem w roku 2017 roku jest większa od wartości wydatków ogółem planowanych w roku 2016 (wg stanu na 30 września) wskutek większej wartości wydatków majątkowych planowanych w roku 2017.

Wojkowice, dnia 15 listopada 2016 r.