

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2019

UZASADNIENIE

UZASADNIENIE

DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2019

Projekt budżetu Miasta Wojkowice na rok 2019 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 2019 roku oraz w latach następnych.

Wartość prognozowanych dochodów ustalono w łącznej kwocie – 34 955 091,24 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie – 29 075 478,20 zł oraz dochody majątkowe w łącznej kwocie – 5 879 613,04 zł. Dochody bieżące ustalono ostrożnie w wielkości mniejszej od dwukrotności wartości dochodów bieżących zrealizowanych w pierwszym półroczu 2018 r. (14 610 740,00 zł x 2 = 29 221 480,00 zł).

Wartość dochodów majątkowych w zakresie dotacji inwestycyjnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej wartości – 4 829 613,04 zł ustalono w oparciu o:

- 1) złożony wniosek o dofinansowanie realizacji zadania „*Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta*” – 1 000 000,00 zł;
- 2) o umowę o dofinansowanie projektu: „*Budowa zintegrowanego centrum przesiadkowego A-R w Wojkowicach wraz z budową dróg rowerowych prowadzących do punktu przesiadkowego*”, nr UDA-RPSL.04.05.01-24-083B/17-00, zawartą z dnia 30 sierpnia 2018 r. z Województwem Śląskim w ramach RPOWSL na lata 2014-2020 – 3 795 913,04 zł oraz
- 3) W oparciu o wniosek o płatność końcową w ramach realizacji projektu nr RPSL.04.01.01-24-028D/16: „*Budowa elektrowni fotowoltaicznej dedykowanej dla oczyszczalni ścieków w Wojkowicach*” – 33 700,00 zł (płatność końcowa).

Ponadto, wartość dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży mienia (sprzedaż nieruchomości gruntowych), zaplanowano ostrożnie w wysokości łącznej – 1 000 000,00 zł, w oparciu o dane zawarte w operatach szacunkowych sporządzonych przez uprawnionych rzeczoznawców dla działek gruntów przeznaczonych do sprzedaży. Do sprzedaży w 2019 r. przeznaczono 15 działek o łącznej powierzchni – 9 896 m² i łącznej wartości szacunkowej – 900 716,00 zł. Ponadto, w roku 2019 planuje się sfinalizować transakcje sprzedaży działek, których nabywcy wyłonieni zostali już w przeprowadzonych przetargach – dotyczy to 6 działek o łącznej powierzchni – 5 102 m² i łącznej wartości cen uzyskanych w przetargach – 408 160,00 zł. Z tytułu sprzedaży działek gmina uzyskała dochody (wg stanu na dzień 30 września 2018 r.) w kwocie – 972 682,48 zł.

Wydatki zaplanowano w łącznej wartości – 36 321 500,00 zł i są większe od wartości prognozowanych dochodów o kwotę – 1 366 408,76 zł; zaplanowany w 2019 r. deficyt budżetu w wysokości – 1 366 408,76 zł zostanie sfinansowany z pożyczek długoterminowych zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie – 1 350 000,00 zł oraz przychodami z otrzymanych spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy w latach poprzednich w kwocie – 16 408,76 zł.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2019
UZASADNIENIE

Wartość prognozowanych dochodów bieżących (29 075 478,20 zł) jest większa od wartości wydatków bieżących (28 925 739,00 zł) o kwotę – 149 739,20 zł (bilans dodatni).

Wydatki bieżące zaplanowano w łącznej kwocie – 28 925 739,00 zł, co stanowi 94,86 % dwukrotności wydatków bieżących wykonanych w 2018 r. (wg stanu na dzień 30 czerwca).

W kwocie wydatków bieżących zawarta jest obsługa długu, którą planuje się w kwocie – 220 000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano również rezerwy w łącznej wysokości – 145 000,00 zł, tj.: rezerwę ogólną w kwocie – 40 000,00 zł i obligatoryjną – na zarządzanie kryzysowe w kwocie – 105 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w łącznej kwocie – 7 395 761,00 zł zaplanowano częściowo, tj. w kwocie – 6 550 000,00 zł w oparciu o przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (dla zadań: „*Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta*” (1 250 000,00 zł i „*Budowa zintegrowanego centrum przesiadkowego A-R w Wojkowicach wraz z budową dróg rowerowych prowadzących do punktu przesiadkowego* – 5 300 000,00 zł).

Planowane rozchody w kwocie – 1 637 582,00 zł zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat kapitału określonymi w umowach kredytów długoterminowych w brzmieniu obowiązującym w dniu złożenia niniejszego projektu (1 537 582,00 zł); planuje się spłatę dodatkowej kwoty – 100 000,00 zł kapitału pożyczki długoterminowej przed terminem wymagalności celem zmniejszenia kosztów obsługi długu.

Przychody w łącznej kwocie – 2 987 852,00 zł w części przeznaczone są na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek (1 637 852,00 zł) oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (1 350 000,00 zł).

DOCHODY

Przy kalkulacji prognozy dochodów budżetowych na 2019 r. uwzględniono:

- wykonanie dochodów za I półrocze 2018 r. i III kwartał 2018 r.,
- prognozowane wykonanie dochodów budżetowych za 12 miesięcy 2018 r.,
- informacje opublikowane przez Ministra Finansów, określające wysokość subwencji ogólnej w łącznej wysokości – 4 783 153,00 zł z podziałem na:
 - a) część wyrównawczą (kwota podstawowa) – 737 885,00 zł,
 - b) część oświatową – 4 045 268,00 zł
- prognozowaną wartość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- – 9 799 787,00 zł (do projektu budżetu przyjęto kwotę, wg prognozy Ministra Finansów).
- informacje przedstawione w piśmie Wojewody Śląskiego z dnia 24 października 2018 r. (znak: FBI. 3111.241.3.2018) określające wielkości dotacji celowych, przeznaczonych na realizację zadań własnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na podstawie ustaw, w łącznej wysokości – 6 425 694,00 zł, w tym:
 - a) dotacje na zadnia własne – 317 798,00 zł,
 - b) dotacje na zadania zlecone – 6 107 896,00 zł.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2019
UZASADNIENIE

Prognozowane łączne dochody Miasta na rok 2019 zamykają się kwotą – 34 955 091,24 zł, w tym:

- dochody własne – 18 915 631,20 zł,
- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania zlecone (bieżące) – 6 107 896,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania własne (bieżące) – 317 798,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji jednostek samorządu terytorialnego (bieżące) – 1 000,00 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej – 4 045 268,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 737 885,00 zł oraz
- dotacje na wydatki majątkowe w łącznej wartości – 4 829 613,04 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 – 4 829 613,04 zł.

Prognozowana wartość dochodów ogółem na rok 2019 uległa zwiększeniu w stosunku do dochodów planowanych w roku 2018 (wg stanu na 30 września 2018 r.) o kwotę – 4 384 426,33 zł w związku z planowaniem realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej (zwiększenie dochodów majątkowych w stosunku do roku 2018 o kwotę – 3 659 613,04 zł) oraz w związku ze wzrostem udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (zwiększenie dochodów bieżących w stosunku do roku 2018 o kwotę – 724 813,29 zł).

WYDATKI

Wartość wydatków budżetowych na 2019 rok zaplanowano w łącznej wysokości – 36 321 500,00 zł, na którą składają się:

1. wydatki bieżące – 28 925 739,00 zł, w tym:
 - A. wydatki jednostek budżetowych – 18 528 578,00 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 413 272,00 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 8 115 306,00 zł,
 - B. dotacje na zadania bieżące – 3 638 674,00 zł,
 - C. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6 538 487,00 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 – 0,00 zł oraz
 - E. Obsługa długu – 220 000,00 zł i
 - F. Poręczenia i gwarancje – 0,00 zł;
2. wydatki majątkowe – 7 395,761,00 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 – 6 550 000,00 zł.

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych zamieszczono w załączniku 2 do zarządzenia nr 140/2018 (materiały informacyjne).

Poniżej przedstawiono tabelaryczne zestawienie wydatków planowanych w roku 2019 w porównaniu z wydatkami planowanymi w roku 2018 (wg stanu na 30 września) w ramach tego samego rodzaju (grupy) wydatków.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2019
UZASADNIENIE

1.	2.	3.	4.	5.
	Grupa wydatków	2019 (projekt)	2018 (plan III kw)	3/4
1.	Wydatki bieżące	28 925 739,00	28 327 024,37	102,11 %
1.1.	Wydatki jednostek budżetowych	18 528 578,00	18 754 719,62	98,79 %
1.1.1.	Wynagrodzenia i pochodne	10 413 272,00	9 716 375,41	107,17 %
1.1.2.	Realizacja zadań statutowych	8 115 306,00	9 038 344,21	89,79 %
1.2.	Dotacje na zadania bieżące	3 638 674,00	2 118 930,00	171,72 %
1.3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 538 487,00	7 001 153,45	93,39 %
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	0,00	232 221,30	-
1.5.	Obsługa długu	220 000,00	220 000,00	100 %
1.6.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	-
2.	Wydatki majątkowe	7 395 761,00	835 750,00	884,93 %
2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 365 761,00	810 000,00	909,35 %
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	6 550 000,00	500 000,00	1 310,00 %
	SUMA:	36 321 500,00	29 162 774,37	124,55

Planowana wartość wydatków ogółem w roku 2019 roku jest większa od wartości wydatków ogółem planowanych w roku 2018 (wg stanu na 30 września) o łączną wartość – 7 158 725,63 zł przede wszystkim wskutek większej wartości wydatków majątkowych planowanych w roku 2019 (wartość większa o kwotę – 6 560 011,00 zł; zwiększenie planu wydatków bieżących wynosi per saldo – 598 714,63 zł i wynika głównie z większej wartości planowanych środków na wynagrodzenia i pochodne (zwiększenie o kwotę – 696 897,00 zł).

Projekt budżetu na rok 2019 zakłada deficyt budżetu w wysokości – 1 366 408,76 zł, którego sfinansowanie planuje się poprzez zaciągnięcie pożyczek długoterminowych przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie – 1 350 000,00 zł oraz przychodami z otrzymanych spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy w latach poprzednich w kwocie – 16 408,76 zł.

Wojkowice, dnia 14 listopada 2018 r.