

**PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2016**  
**UCHWAŁA BUDŻETOWA**

**UZASADNIENIE**  
**DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2016.**

Projekt budżetu Miasta Wojkowice na rok 2016 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 2016 roku oraz w latach następnych.

Wartość dochodów ustalono w łącznej kwocie – 23 436 744 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie – 21 360 744 zł oraz dochody majątkowe w kwocie – 2 076 000 zł. Dochody bieżące ustalono ostrożnie w wielkości zbliżonej proporcjonalnie do wartości dochodów bieżących zrealizowanych w pierwszym półroczu 2015 r., pomniejszonych o wartość dochodów stanowiących od 1 października 2015 r. przychody zakładu komunalnego – Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wojkowicach. Wartość dochodów majątkowych ustalono w oparciu o umowy o dofinansowanie, które nie zostały jeszcze zawarte (dofinansowanie z UE wydatków majątkowych) oraz w oparciu o dane zawarte w operatach szacunkowych sporządzonych przez uprawnionych rzeczoznawców (sprzedaż nieruchomości gruntowych). Planowane w 2016 r. dochody bieżące stanowią 105,96 % dochodów bieżących zrealizowanych w III kwartale 2015 r., zatem proporcjonalnie nie przekraczają możliwej do zrealizowania wartości tych dochodów w 2016 r.

Wydatki zaplanowano w łącznej wartości – 26 650 903 zł i są większe od wartości prognozowanych dochodów o kwotę – 3 214 159 zł; Zaplanowany w 2016 r. deficyt budżetu w wysokości – 3 214 159 zł zostanie sfinansowany z wolnych środków w kwocie – 1 293 262 zł oraz z kredytów w kwocie – 1 920 897 zł. Wartość prognozowanych dochodów bieżących jest mniejsza od wartości wydatków bieżących o kwotę – 1 293 262 zł; deficyt w tym zakresie planuje się pokryć z wolnych środków (niewykorzystania w 2015 r. część kredytu, który zaciągnięty zostanie w 2015 r.).

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie – 22 654 006 zł, co stanowi 120,17 % wydatków bieżących wykonanych w 2015 r. (wg stanu na dzień 30 września); wartość planowanych wydatków bieżących jest większa od wartości prognozowanych dochodów bieżących o kwotę – 1 293 262 zł; deficyt w tym zakresie planuje się pokryć z wolnych środków (niewykorzystania w 2015 r. część kredytu, który zaciągnięty zostanie w 2015 r.).

W kwocie wydatków bieżących zawarta jest wartość obsługi długu, którą planuje się w kwocie – 300 000 zł; nie zaplanowano kwot z tytułu gwarancji i poręczeń, bowiem takich Gmina nie udzieliła. W ramach wydatków bieżących zaplanowano rezerwy: ogólną w kwocie – 25 000 zł i obowiązkową - na zarządzanie kryzysowe w kwocie – 100 000 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie – 3 996 897 zł zaplanowano częściowo w oparciu o przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej; zadania inwestycyjne mają charakter nowych zadań inwestycyjnych z wyjątkiem budowy domu przedpogrzebowego; z założenia, wydatki majątkowe mają być finansowane ze kredytów oraz dotacji otrzymanych przez Gminę.

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 oraz z uwzględnieniem spłat kredytu, który zostanie zaciągnięty w 2015 r.

**PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2015**  
**UCHWAŁA BUDŻETOWA**

Przychody w łącznej kwocie – 4 782 159 zł w części przeznaczone są na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów (1 568 000 zł) oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (3 214 159 zł).

## DOCHODY

Przy kalkulacji prognozy dochodów budżetowych na 2016 r. uwzględniono:

- wykonanie dochodów za I półrocze 2015 r. i III kwartał 2015 r.,
  - prognozowane wykonanie dochodów budżetowych za 12 miesięcy 2015 r.,
  - informacje przedstawione w piśmie Ministra Finansów z dnia 12 października 2015 r., (znak: ST3/475/132/2015), określające wysokość subwencji ogólnej w łącznej wysokości – 4 101 494 zł z podziałem na:
    - a) część wyrównawczą (kwota podstawowa) - 582 708 zł,
    - b) część oświatową - 3 518 786 zł
- oraz prognozowaną wartość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 7 863 074 zł (do projektu budżetu przyjęto kwotę, wg prognozy Ministra Finansów).
- informacje przedstawione w piśmie Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Katowicach z dnia 21 października 2015 r. (znak: DKT-3101-34/60/15) w sprawie dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców; określono wartość dotacji w wysokości – 3 500,00 zł,
  - informacje przedstawione w piśmie Wojewody Śląskiego z dnia 21 października 2015 r. (znak: FBI. 3111.286.2.2015), określające wielkości dotacji celowych, przeznaczonych na realizację zadań własnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na podstawie ustaw, w łącznej wysokości – 2 492 495 zł, w tym:
    - a) dotacje na zadania własne – 253 136 zł,
    - b) dotacje na zadania zlecone – 2 239 359 zł.

Prognozowane łączne dochody Miasta zamykają się kwotą – 23 436 744 zł, w tym :

- dochody własne – 14 770 905 zł,
- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania zlecone (bieżące) – 2 239 359 zł,
- dochody z tytułu dotacji rządowych na zadania własne (bieżące) – 253 136 zł,
- dochody z tytułu dotacji jednostek samorządu terytorialnego (bieżące) – 5 260 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej – 3 518 786 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 582 708 zł oraz
- dotacje na wydatki majątkowe w łącznej wartości (1 144 500 zł) w tym:
  - z budżetu państwa – 327 500 zł,
  - z budżetu jednostek samorządu terytorialnego – 240 000 zł,
  - z funduszy celowych – 480 000 zł oraz
  - z pozostałych źródeł – 97 000 zł,
- 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 - 922 090 zł.

Prognozowana wartość dochodów na rok 2016 uległa zmniejszeniu w stosunku do dochodów planowanych w roku 2015 w związku z utworzeniem z dniem 1 października 2015 r. zakład budżetowego.

**PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2015  
UCHWAŁA BUDŻETOWA**

Poniżej przedstawiono tabelaryczne zestawienie dochodów zrealizowanych w pierwszym półroczu 2015 r. w porównaniu z prognozą dochodów na rok 2016 w ramach tego samego źródła dochodów, (realizacja dochodów 2015 r., wg stanu na 30 czerwca 2015 r.).

ŹRÓDŁO DOCHODÓW	PROGNOZA 2016	WYKONANIE 2015	[3/2] %
1	2	3	4
<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>14 770 905</b>	<b>9 521 317,27</b>	64,45 %
DOCHODY PODATKOWE	4 160 500	2 045 674,28	49,16 %
Podatek od nieruchomości	3 500 000	1 703 399,07	48,67 %
Podatek rolny	87 000	47 196,61	54,24 %
Podatek od środków transportowych	255 000	143 186,90	56,15 %
Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie kart podatkowej	3 500	3 515,15	100,43 %
Podatek od spadków i darowizn	80 000	32 553,36	40,69 %
Podatek od czynności cywilnoprawnych	235 000	115 823,19	49,28 %
WPŁYWY Z OPŁAT	1 618 100	824 472,12	50,95 %
Opłata skarbową	25 000	14 525,00	66,02 %
Opłata targowa	14 500	6 186,00	42,66 %
Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	140 000	105 625,79	75,44 %
Opłata produktowa	0,00	1 165,93	%
Opłaty za korzystanie ze środowiska	100 000	235 946,90	235,94 %
Opłata „śmieciowa”	1 264 900	431 879,75	34,14 %
Opłaty za posiadanie psa	500	480,00	96,00 %
Inne opłaty	73 200	28 662,75	39,15 %
DOCHODY UZYSKIWANE PRZEZ GMINNE JEDNOSTKI BUDŻETOWE ORAZ WPŁATY OD GMINNYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I GOSPODARSTW POMOCNICZYCH GMINNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	298 211	167 745,46	56,25 %
UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD SKARBU PAŃSTWA	7 863 074 zł	3 539 339,20	45,01 %
DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY	580 000	289 669,21	49,94 %
Sprzedaż mienia	200 000	48 958,40	24,47 %
Najem i dzierżawa	250 000	153 558,54	61,42 %
Trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	130 000	87 152,24	67,04 %
5% DOCHODÓW UZYSKIWANYCH NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA	60	26,35	43,91 %
ODSETKI OD NIETERMINOWO PRZEKAZANYCH NALEŻNOŚCI	25 900,00	25 601,42	98,84 %

**PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2015  
UCHWAŁA BUDŻETOWA**

ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH ZGROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH GMINY	0,00	2 425,83	77,52 %
POZOSTAŁE DOCHODY	225 060	2 651 033,87	1 177,92 %
<b>SUBWENCJA OGÓLNA</b>	<b>4 101 494</b>	<b>2 409 270,00</b>	58,74 %
CZEŚĆ OŚWIATOWA	3 518 786	2 086 320	59,29 %
CZEŚĆ WYRÓWNAWCZA	582 708	322 950	55,42 %
<b>DOTACJE</b>	<b>3 642 255</b>	<b>1 433 148,16</b>	39,34 %
Z BUDŻETU PAŃSTWA	2 819 995	1 428 282,75	67,00 %
Na zadania własne	580 636	300 247,00	51,71%
Na zadania zlecone	2 239 359	1 123 046,94	50,15 %
Z BUDŻETÓW JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	245 260	5 854,22	2,38 %
Z FUNDUSZY CELOWYCH	480 000	4 000,00	0,83 %
POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ	97 000	0,00	%
<b>POZOSTAŁE (środki na finansowanie programów współfinansowanych ze środków UE)</b>	<b>922 090</b>	<b>1 707 078,55</b>	185,13 %
<b>ŁĄCZNIE</b>	<b>23 436 744</b>	<b>15 070 813,98</b>	64,30 %

Plan dochodów na rok 2016 obejmuje również planowaną wartość dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE w łącznej kwocie – 922 090 zł – umowy w tym zakresie nie zostały zawarte.

Dochody majątkowe w zakresie sprzedaży majątku określono w wartości – 200 000 zł. W 2016 r. przeznaczone zostaną do sprzedaży następujące nieruchomości położone na terenie Gminy Wojkowice:

- działka nr 1545/43 położona przy ul. Staffa o powierzchni 1 084 m<sup>2</sup> (szacunkową wartość 1 m<sup>2</sup> przedmiotowej nieruchomości rzeczoznawca majątkowy ustalił w granicach od 70,68 zł do 86,94 zł),
- działka nr 1545/50 położona przy ul. Staffa o powierzchni 698 m<sup>2</sup> (szacunkową wartość 1 m<sup>2</sup> przedmiotowej nieruchomości rzeczoznawca majątkowy ustalił w granicach od 71,78 zł do 89,04 zł),
- działka nr 729/1 położona przy ul. Kilińskiego o powierzchni 810 m<sup>2</sup> (szacunkową wartość 1 m<sup>2</sup> przedmiotowej nieruchomości rzeczoznawca majątkowy ustalił w granicach od 93,83 zł do 117,91 zł).

## WYDATKI

Wartość wydatków budżetowych na 2016 rok zaplanowano w wysokości – 26 650 903 zł, na którą składają się :

1. wydatki bieżące – 22 654 006 zł, w tym:
  - A. wydatki jednostek budżetowych – 17 344 300 zł, w tym:
    - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9 174 872 zł,
    - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 8 169 428 zł,

**PROJEKT BUDŻETU MIASTA WOJKOWICE NA ROK 2015  
UCHWAŁA BUDŻETOWA**

- B. dotacje na zadania bieżące – 2 137 280 zł,
  - C. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 648 202 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 – 224 224 zł oraz
  - E. Obsługa długu – 300 000 zł;
2. wydatki majątkowe – 3 996 897 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 – 890 000 zł.

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

Poniżej przedstawiono tabelaryczne zestawienie wydatków planowanych w roku 2016 w porównaniu z wydatkami planowanymi w roku 2015 (wg stanu na 30 września) w ramach tego samego rodzaju (grupy) wydatków.

I.	II. Grupa wydatków	III. 2016 (projekt)	IV. 2015 (plan)	III/IV
1.	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>22 654 006</b>	<b>26 066 469,56</b>	<b>86,90 %</b>
1.1.	Wydatki jednostek budżetowych	17 344 300	21 338 022,24	81,28 %
1.1.1.	Wynagrodzenia i pochodne	9 174 872	9 759 648,19	94,00 %
1.1.2.	Realizacja zadań statutowych	8 169 428	11 578 373,85	70,55 %
1.2.	Dotacje na zadania bieżące	2 137 280	1 712 200,00	124,82 %
1.3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 648 202	2 438 202,71	108,61 %
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	224 224	288 044,81	77,84 %
1.5.	Obsługa długu	300 000	290 000,00	103,44 %
1.6.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	
2.	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>3 996 897</b>	<b>5 675 831,00</b>	<b>70,41 %</b>
2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 996 897	5 675 831,00	70,41 %
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	890 000	1 563 000,00	56,94 %
	<b>SUMA:</b>	<b>26 650 903</b>	<b>31 742 300,56</b>	<b>83,96 %</b>

Planowana wartość wydatków ogółem w roku 2016 roku mniejsza od wartości wydatków ogółem planowanych w roku 2015 (wg stanu na 30 września) głównie wskutek powołania zakładu budżetowego oraz mniejszego planu w zakresie wydatków majątkowych.

Zmniejszenie wartości wydatków majątkowych w stosunku do roku 2015 wynika z ograniczonych możliwości inwestycyjnych Gminy zaangażowanej w spłatę zaciągniętych już zobowiązań długoterminowych oraz znacznie ograniczonej możliwości zaciągania nowych zobowiązań długoterminowych.

Wojkowice, dnia 13 listopada 2015 r.