

Objaśnienia do projektu uchwały budżetowej na 2007 rok

Budżet jednostki samorządu terytorialnego (j.s.t.) jest uchwalany w formie uchwały budżetowej na rok budżetowy. Jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów j.s.t. Uchwała budżetowa zawiera także plany przychodów i wydatków - zakładów budżetowych, funduszy celowych oraz dochodów własnych jednostek budżetowych. Uchwała budżetowa może również określać limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej oraz zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich.

Uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej j.s.t. w roku budżetowym.

Prezydent Miasta zobowiązany jest do opracowania projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami, prognozą łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne oraz informacją o stanie mienia komunalnego i przedstawienia organowi stanowiącemu najpóźniej do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy. Ponadto projekt ten przedstawiany jest Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania. Opinię o projekcie budżetu Prezydent zobowiązany jest przedstawić organowi stanowiącemu przed uchwaleniem budżetu.

Uchwała budżetowa określa poszczególne źródła dochodów zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz wydatki przeznaczone na realizację zadań określonych w odrębnych przepisach, a w szczególności na:

- a) zadania własne,
- b) zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami,
- c) zadania przejęte do realizacji w drodze umowy lub porozumienia,
- d) zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- e) pomoc rzeczową lub finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego, określoną przez organ stanowiący.

Uchwała budżetowa sporządzona została zgodnie z wymogami art. 184 ustawy o finansach publicznych tzn. prognozowane dochody określone zostały według źródeł i działów klasyfikacji, zaś wydatki w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków z wyodrębnieniem:

- a) wydatków bieżących, w tym w szczególności:
 - wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
 - dotacji,
 - wydatków na obsługę długu,
 - wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji,
 - pozostałych wydatków,
- b) wydatków majątkowych, w tym:
 - dotacji celowych

W konstrukcji projektu budżetu zachowano wyszczególnienie wielkości dochodów i wydatków na zadania realizowane przez gminę jak i w ramach kompetencji powiatu. Ponadto do opracowania dołączono liczne materiały informacyjne towarzyszące pracom nad projektem budżetu.

Planowane dochody zostały skalkulowane na kwotę 197.226.606,97 zł, planowane wydatki wynoszą 212.474.720,21 zł. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu gminy to kwota 15.248.113,24 zł, zatem zgodnie z definicją art. 168 ustawy o finansach publicznych – różnica ta stanowi deficyt budżetowy.

Poziom dochodów wyznacza, w jakim stopniu będzie możliwe zaspokojenie potrzeb miasta. W strukturze planowanych dochodów, które zasilają budżet naszego miasta, można wyodrębnić podstawowe grupy :

- 1) dochody własne, których źródłem są :
 - wpływy z podatków i opłat lokalnych
 - dochody z majątku gminy
 - udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochodami mogą być również środki pochodzące z innych źródeł, w tym:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) inne środki.

Do środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zalicza się:

- a) środki przeznaczone na realizację programów przedakcesyjnych,
- b) środki pochodzące z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności,
- c) inne środki.

Ustalenie grup planowanych dochodów nastąpiło w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Rozwiązania przyjęte w tej ustawie powodują zwiększenie udziału dochodów własnych gminy kosztem dotacji celowych i równocześnie silniejsze związanie sytuacji finansowej gminy z koniunkturą gospodarki państwa.

Tabela porównawcza dotycząca dochodów roku 2006 i 2007 na etapie projektu budżetu

Rok 2006-projekt	Kwota	Rok 2007-projekt	Kwota
Subwencja ogólna dla gminy :	21.401.291,00	Subwencja ogólna dla gminy :	22.259.996,00
- część oświatowa	18.358.713,00	- część oświatowa	19.224.389,00
- część wyrównawcza podstawowa	3.042.578,00	- część wyrównawcza podstawowa	3.035.607,00
Subwencja ogólna dla powiatu	18.629.970,00	Subwencja ogólna dla powiatu	19.544.759,00
- część oświatowa	16.364.154,00	- część oświatowa	16.678.333,00
- część wyrównawcza uzupełniająca	60.846,00	- część wyrównawcza uzupełniająca	9.524,00
- część równoważąca	2.204.970,00	- część równoważąca	2.856.902,00
Dotacje celowe dla gminy	13.563.036,00	Dotacje celowe dla gminy	11.394.073,00
* w tym na świadczenia rodzinne	12.326.026,00	* w tym na świadczenia rodzinne	10.137.230,00
Dotacje celowe dla powiatu	3.551.226,00	Dotacje celowe dla powiatu	3.922.362,00
Udziały w podatkach w tym	35.193.927,00	Udziały w podatkach w tym	43.985.974,00
- gmina	27.434.300,00	- gmina	34.338.717,00
- powiat	7.759.627,00	- powiat	9.647.257,00
Podatki i opłaty lokalne w tym powiatowe	24.319.250,00	Podatki i opłaty lokalne w tym powiatowe	25.782.899,00
	1.729.500,00		1.478.810,00

Z analizy porównawczej można stwierdzić, iż planowane dochody w poszczególnych grupach są wyższe od planowanych kwot w 2006 roku. Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy jest wyższa w porównaniu do 2006 roku, w powiecie jest również wyższa, jednakże kwota ta jest niższa od kwoty subwencji oświatowej z 2006 roku po zmianach. W 2006 roku nastąpił znaczny wzrost dotacji celowych dla gminy, związane to jest z wypłatą świadczeń rodzinnych (zadaniem nałożonym na gminy od maja 2004 roku). W 2007 roku kwota tych dotacji została urealniona ze względu na zakończenie procesu powiększania zakresu wykonywanych zadań i w efekcie jest niższa od planowanej na 2006 rok. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wzrosły o ponad 8,7 mln. zł, czyli o prawie 25%. Są to dane szacunkowe Ministerstwa Finansów oparte na prognozach, realizacja tych dochodów może być wyższa lub niższa, w porównaniu do planu.

Rok 2007 jest kolejnym, w którym gminy będą musiały sobie radzić ze zmianą sposobu finansowania jednostek samorządu terytorialnego. Dopiero realizacja faktycznych dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zadecyduje o sytuacji finansowej każdej gminy.

Analizując strukturę projektu budżetu na 2006 rok dochody własne stanowią 40,2% sumy dochodów, subwencje ogólne 21,2%, dotacje celowe z budżetu państwa 7,8%, zaś środki pochodzące z funduszy strukturalnych oraz innych źródeł 30,8%.

Przyjęto następujące metody kalkulacji i planowania:

DOCHODY

Podatki i opłaty lokalne

Stawki maksymalne podatku na rok 2007 wzrosły w stosunku do stawek maksymalnych z roku 2006 o wskaźnik 0,9 %.

Zmiana wysokości podatków będzie dotyczyła:

*podatku od nieruchomości
podatku rolnego i leśnego*

Rada Gminy ma uprawnienia do kształtowania własnych stawek podatków i opłat (w granicach ustawowych). Dla potrzeb opracowania projektu budżetu przyjęto wysokość stawek w podatku od nieruchomości, które Rada Miasta przyjęła na sesji w październiku 2006 roku.

Dla wyliczenia wpływów z podatku rolnego przyjmuje się równowartość pieniężną 2,5 q żyta od 1 ha przeliczeniowego gruntu (na 2007 rok – 35,52 zł), natomiast z podatku rolnego równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna od 1 ha (na 2007 rok ustalona została cena 1 m³ drewna na kwotę 133,70 zł)

W omawianej grupie podatków występują również dochody wymierzane i pobierane przez Urząd Skarbowy, który administruje wpływami, przekazując je na rachunek budżetu gminy w ustawowo określonym terminie.

Wpływy dotyczą :

- *podatku od spadków i darowizn*
- *podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej*
- *podatku od czynności cywilnoprawnych*

Wielkości tych dochodów zostały przyjęte do budżetu na podstawie kalkulacji opracowanej przez Urząd Skarbowy oraz metodą szacunku, na podstawie wpływów tychże podatków do budżetu miasta w okresie 9 miesięcy 2006 roku.

Pozostałe niepodatkowe dochody w tej grupie przyjęto również metodą szacunku. Podatki i opłaty lokalne stanowią ok. 13% ogólnej kwoty dochodów.

Dochody z majątku gminy.

Planowana kwota dochodów wynosi 9.546.600,00 zł i stanowi 4,8 % dochodów budżetu ogółem. Dochody uzyskane z tego tytułu dotyczą opłat za korzystanie z terenów, budynków i urządzeń (wieczyste użytkowanie, dzierżawa, sprzedaż nieruchomości) oraz dochodów uzyskanych przez jednostkę budżetową Zarząd Budynków Miejskich z gospodarowania zasobem lokalowym miasta.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochodami własnymi są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych. Wpływy z podatków dochodowych są w całości pobierane przez urzędy skarbowe. Gminie przysługuje udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy 36,22% (w 2006 roku 35,95%) oraz z podatku dochodowego od osób prawnych posiadających siedzibę na terenie gminy (6,71%). Dla powiatu udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynoszą 1,4%, a od osób fizycznych 10,25%. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są do budżetu gminy z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, natomiast od osób prawnych - bezpośrednio z urzędów skarbowych.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przyjęto w następujących wysokościach :

- | | |
|--|---------------|
| 1) w podatku dochodowym od osób prawnych | |
| - gmina | 920.000,00 |
| - powiat | 190.000,00 |
| 2) w podatku dochodowym od osób fizycznych | |
| - gmina | 33.418.717,00 |
| - powiat | 9.457.257,00 |

Wysokość podatku dochodowego od osób prawnych została określona przez Urząd Skarbowy w Żorach oraz przyjęto szacunkowo wielkości udziałów z innych urzędów skarbowych, natomiast wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych została przyjęta do projektu budżetu na podstawie załączonych do niniejszego opracowania informacji Ministra Finansów.

Wielkości te nie mają charakteru dyrektywnego, a wpływ do budżetu będzie uzależniony od ich realizacji w skali budżetu Państwa.

W dochodach budżetu ogółem kwota udziałów wynosi ok. 22,3%.

Subwencja

Gmina na swoje podstawowe wydatki otrzyma z budżetu państwa subwencję ogólną w kwocie 41.804.755,00 zł składającą się z :

- | | |
|-------------------------------------|---------------|
| 1) dla gminy : | |
| - części oświatowej | |
| w kwocie | 19.224.389,00 |
| - części wyrównawczej (podstawowej) | |
| w kwocie | 3.035.607,00 |
| 2) dla powiatu : | |
| - części oświatowej | |
| w kwocie | 16.678.333,00 |

- części równoważonej w kwocie	2.856.902,00
- części wyrównawczej (uzupełniającej) w kwocie	9.524,00

Część wyrównawcza subwencji ogólnej, kwota podstawowa dla gminy skalkulowana została na podstawie wskaźnika dochodów podatkowych gminy (dochody podatkowe / liczba mieszkańców dla Żor = 732,98 zł) w odniesieniu do wskaźnika dochodów podatkowych w kraju (dochody podatkowe wszystkich gmin / liczba mieszkańców w kraju = 866,72).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatu składa się z następujących elementów:

- kwota 173.092,00 ustalona zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, przeznaczona jest dla powiatów, w których wydatki na rodziny zastępcze w 2005 roku były wyższe od wydatków w 2004 roku
- kwota 2.683.810,00 związana jest długością dróg wojewódzkich i krajowych znajdujących się w granicach miast na prawach powiatu.

Część wyrównawcza kwota uzupełniająca związana jest ze stopą bezrobocia w powiecie oraz w kraju. Jeśli iloraz tych dwóch wskaźników jest wyższy od 1,10 powiatowi przysługuje ta część subwencji ogólnej (wskaźnik dla Żor wynosi 1,114).

Szczegółowe metody kalkulacji subwencji zawarte są w pismach Ministerstwa Finansów (końcowa część opracowania).

Kwota subwencji ogólnej w dochodach budżetu ogółem stanowi 21,3 %.

Dotacje celowe z budżetu państwa

Wielkości dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawowo oraz zadań własnych, zostały przyjęte do budżetu w wysokości ustalonej decyzją Wojewody Śląskiego w kwocie 15.316.435,00 zł.

Dotacje celowe dla gminy na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej obejmują :

- zadania administracji publicznej nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji (167.600,00 zł), Wydział Zarządzania Kryzysowego (4.300,00 zł) i Wydział Rozwoju Regionalnego (25.649,00 zł),
- wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (10.105.330,00 zł),
- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (31.900,00 zł),
- wypłatę zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (291.841,00 zł) – zasiłki stałe,
- usługi opiekuńcze (8.400,00 zł),
- prowadzenie i aktualizowanie stałego rejestru wyborców (9.500,00 zł)

Dotacje celowe dla powiatu na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej obejmują :

- gospodarkę gruntami i nieruchomościami (10.370,00 zł)
- geodezję i kartografię (50.284,00 zł)
- nadzór budowlany (205.450,00 zł)
- administrację publiczną (178.350,00 zł)
- ochronę przeciwpożarową (2.375.000,00 zł)
- obronę cywilną (23.340,00 zł)
- opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (1.079.568,00 zł).

Dotacje celowe do zadań własnych bieżących dla gminy przeznaczone są na :

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (126.452,00 zł) – zasiłki okresowe
- ośrodki pomocy społecznej (537.813,00 zł)
- pozostałą działalność – ‘pośilek dla potrzebujących’ (85.288,00 zł)

W dochodach budżetu ogółem, kwota dotacji celowych stanowi 7,8%.

Środki pochodzące z innych źródeł

1) środki z funduszy strukturalnych

a) na zadania inwestycyjne

do projektu budżetu wprowadzone zostały środki z funduszy strukturalnych w kwocie 60.601.859,21 zł., która obejmuje:

- 31.461.695,21 zł. - realizacja projektu pn. „Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu na DW-932 i DW-935 na terenie miasta Żory”. Środki te stanowią dofinansowanie ze Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu 1- Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmocnieniu konkurencyjności regionów, Działanie 1.1 – Modernizacja i rozbudowa regionalnego układu transportowego. Kwota ta obejmuje również poniesione w 2006 roku wydatki (8.658.271,00 zł), które będą zrefundowane z budżetu Unii Europejskiej w formie dochodów w 2007 roku i automatycznie pomniejszą zadłużenie z tytułu pożyczki na prefinansowanie.

- 29.140.164,00 zł. – realizacja projektu pn. ”Przebudowa i wzmocnienie nawierzchni odcinka DK-81 w Żorach”. Dofinansowanie realizacji tego projektu przyznane zostało ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Transport, Priorytet 2. Bezpieczniejsza infrastruktura drogowa, Działanie 2.2 Usprawnienie przejazdów drogami krajowymi przez miasta na prawach powiatu. Kwota ta obejmuje również poniesione w 2006 roku wydatki (375.000,00 zł), które będą zrefundowane z budżetu Unii Europejskiej w formie dochodów w 2007 roku i automatycznie pomniejszą zadłużenie z tytułu pożyczki na prefinansowanie.

Powyższe projekty miały być realizowane w latach 2004-2006, jednakże ze względu na przedłużające się procedury przetargowe miasto wystąpiło o podpisanie aneksów do zawartych umów. W związku z tym, że aneksy te zostały sporządzone, jednakże nie zostały podpisane i przesłane do Urzędu Miasta, nie zaistniała możliwość dokonania korekty budżetu 2006 roku (wydłużenie okresu realizacji w wieloletnim programie inwestycyjnym), natomiast niezrealizowane kwoty dochodów i wydatków winny znaleźć swoje odzwierciedlenie w projekcie budżetu na 2007 rok.

b) na zadania bieżące

- 25.364,76 zł – na realizację projektu „Wygraj szansę – program stypendialny Miasta Żory dla studentów”. Na kwotę tę składają się: dotacja z budżetu państwa – 5.192,88 zł oraz środki z budżetu Unii Europejskiej – 20.171,88 zł.

- 112.700,00 zł – na realizację projektu „Bilet do kariery – program stypendialny Miasta Żory dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych”. Na kwotę tę składają się: dotacja z budżetu państwa – 36.008,10 zł oraz środki z budżetu Unii Europejskiej – 76.691,90 zł.

Realizacja tych projektów odbywa się w latach 2006 i 2007.

2) środki na program Socrates – Comenius

kwota 45.020,00 zł stanowi pozostałe 20% przyznanych środków na realizację przez 10 placówek oświatowych projektów w ramach ww programu (80% przyznanych środków wpłynęło do budżetu w 2006 roku). Kwota ta znajduje również odzwierciedlenie w zestawieniu planów finansowych placówek oświatowych.

3) środki z Agencji Rozwoju i Modernizacji Rolnictwa
środki w kwocie 5.000,00 zł na wypłatę ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych
założonych na gruntach rolnych

WYDATKI

Wydatki budżetowe skalkulowane zostały na ogólną kwotę 212.474.720,21 zł, z tego wydatki bieżące angażują 58,1%, wydatki inwestycyjne 39,7%, rezerwy 2,2%.

Wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o planowane wykonanie wydatków na koniec 2006 roku.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowane zostały wydatki na częściowe pokrycie kosztów utrzymania rowów melioracyjnych, oświatę rolniczą, organizację dożynek oraz wpłatę 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz izby rolniczej.

Dział 020 Leśnictwo

Środki pozyskane z Agencji Rozwoju i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 5.000,00 zł zostaną przeznaczone na wypłatę rolnikom ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych założonych na gruntach rolnych. Ponadto poniesione będą wydatki za nadzór nad prowadzeniem gospodarki w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa na podstawie porozumienia pomiędzy Starostą a Nadleśniczym Nadleśnictwa Rybnik.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W ramach tego działu planuje się wydatki na wykonanie projektów oraz uzgodnienia z różnymi gestorami sieci w zakresie przebudowy w obiektach użyteczności publicznej.

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki w tym dziale obejmują:

- wpłatę na rzecz MZK w Jastrzębiu-Zdroju za usługi przewozowe, obliczoną na podstawie planowanej do wykonania w 2007 roku liczby wozokilometrów oraz ceny jednego wozokilometra;
- remonty bieżące, zimowe utrzymanie, utrzymanie poziomego oznakowania na drogach krajowych, wojewódzkich, powiatowych, w miastach na prawach powiatu oraz gminnych;
- utrzymanie sygnalizacji świetlnej;
- zakup energii do sygnalizacji świetlnej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane zostały wydatki (na cały rok) dla jednostki budżetowej Zarząd Budynków Miejskich. W kwocie tej mieści się plan remontów na 2007 rok obejmujący:

Lp.	Adres budynku	Zakres rzeczowy remontu	Planowane koszty
1.	Aleje W. Pol. 21	- Wymiana drzwi wejściowych i remont schodów	8.560,00
2.	Aleje W. Pol. 23	- Docieplenie dylatacji	5.350,00
3.	Biskupa 40	- Docieplenie ścian i stropu w klatce schodowej na parterze budynku i wymiana drzwi wejściowych	10.700,00

Lp.	Adres budynku	Zakres rzeczowy remontu	Planowane koszty
4.	Boczna 5	- Wymiana okien na klatce schodowej	10.700,00
5.	Boczna 9	- Wymiana okien na klatce schodowej	10.700,00
6.	Boczna 11	- Malowanie klatek schodowych	12.840,00
7.	Boczna 13	- Wymiana 10 pionów wodnych - Remont schodów wejściowych do budynku	26.750,00 10.700,00
8.	Dworcowa 7	- Remont pokrycia dachowego	8.560,00
9.	Dworcowa 14	- Remont elewacji + malowanie	2.440,00
10.	Gwarków 11	- Remont konstrukcji drewnianej dachu wraz z malowaniem	7.490,00
11.	Gwarków 22	- Remont schodów wejściowych do budynku	5.350,00
12.	Kościuszki 22	- Malowanie klatki schodowej i remont schodów	12.840,00
13.	K. Miarki 11	- Uzupełnienie tynków elewacji	16.050,00
14.	Oś. Powst. Śl.1	- Malowanie klatek schodowych (udział gminy)	25.680,00
15.	Pszczyńska 9	- Remont pokrycia dachowego	6.420,00
16.	Rybnicka 226	- Remont balkonów w Szkole	36.600,00
17.	Rybnicka 249	- Remont elewacji wraz z dociepleniem szczytów	42.800,00
18.	Strażacka 24	- Remont elewacji – złącza między płytami - Docieplenie dylatacji	26.750,00 6.420,00
19.	Szeptyckiego 14	- Malowanie elewacji	32.100,00
20.	Szeroka 8	- Remont pokrycia dachowego - Remont biegów klatki	5.350,00 10.700,00
21.	Wodzisławska 1	- Wymiana okien na klatce schodowej / są lufery (udział gminy) - Remont toalet dla najemców (c.o z pionami wodnymi)	18.300,00 30.000,00

Lp.	Adres budynku	Zakres rzeczowy remontu	Planowane koszty
22.	Wodzisławska 115	- Remont pomieszczeń mieszkalnych na parterze	33.710,00
23.	Wyzwolenia 144	- Remont pokrycia dachowego	6.420,00
24.	Aleja W. Polsk. 4	- Remont recepcji	36.600,00
		- Remont wspólnych łazienek i WC na III piętrze	36.600,00
		- Remont wejść do budynku	61.000,00
		- Remont pokoi	36.600,00
25.	Budynki ZBM	- Wymiana wodomierzy	37.450,00
26.	Budynki ZBM	- Przegląd instalacji gazowych w budynkach	6.420,00
27.	Budynki ZBM	- Pomiary instalacji elektrycznych w budynkach	16.050,00
28.	Budynki ZBM	- Roczny przegląd przewodów spalinowych i wentylacyjnych	23.000,00
29.	Budynki ZBM	- Wymiana okien PCV w budynkach ZBM	53.500,00
30.	Budynki ZBM	- Wymiana okien drewnianych w budynkach ZBM	34.500,00
31.	Budynki ZBM	- Remonty awaryjne, nieplanowane. Przypadki losowe, rezerwa na pokrycie zadań remontowych w związku ze zwiększeniem kosztów remontów planowanych. Konserwacje obce i własne.	300.000,00
		Ogółem:	1.072.000,00

Ponadto zaplanowane zostały wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami związane z wyceną nieruchomości, opłatami notarialnymi i sądowymi, wypłatą odszkodowań za grunty gminne zajęte pod drogi z mocy prawa oraz ogłoszeniami w prasie o przetargach.

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym przewidywane są wydatki na miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla północno-wschodniej części miasta oraz jednorodny plan scalający 10 planów w jeden dokument, koszty rozszerzenia ewidencji zabytków, a także projekty zagospodarowania

terenów publicznych. Ponadto koszty podziałów nieruchomości, pomiarów sytuacyjno-wysokościowych, rozgraniczenia nieruchomości oraz rozbudowę SIT.

Skalkulowano również wydatki na grobownictwo – utrzymanie i remonty pomników.

Dział 750 Administracja publiczna

Zaplanowano następujące wydatki na:

- zakup druków praw jazdy, dowodów rejestracyjnych, tablic rejestracyjnych;
- zakup materiałów związanych z działaniem Biura Rady Miasta, diety dla radnych;
- bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta – zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, bieżąca naprawa oraz konserwacja maszyn i urządzeń, niezbędne remonty, ubezpieczenie składników majątkowych, opłaty pocztowe, telefoniczne, zakup materiałów biurowych, środków czystości, szkolenia pracowników, prowizje bankowe, zakup tonerów do drukarek laserowych, taśm do drukarek igłowych, papieru komputerowego, naprawy komputerów, zakup licencji i aktualizacje licencji programów, wynagrodzenia administracji, wpłaty na PFRON, odpis na FŚS;
- prowadzenie prac związanych z opracowywaniem i wdrażaniem programów strategicznych, podejmowanie działań w celu pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania, udział w konkursach, rankingach i targach, realizację projektów mających pozytywny wpływ na rozwój i promocję miasta, organizację i współorganizację imprez promujących miasto, prowadzenie kampanii billboardowej;
- wydanie oraz kolportaż Kuriera Żorskiego, produkcja i emisja Miejskiego Przeglądu Tygodnia;
- składki z tytułu członkostwa w związkach – Śląskim Związku Gmin i Powiatów, Związku Miast Polskich, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z siedzibą w Rybniku, Stowarzyszeniu Gmin Górniczych;
- bieżące funkcjonowanie 15 jednostek pomocniczych miasta – Rad Dzielnic;
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Skalkulowane zostały wydatki związane z zawartym porozumieniem z Komendą Policji w sprawie pokrywania kosztów utrzymania dodatkowych etatów w rewirach dzielnicowych. Ponadto wydatki na wynagrodzenie pracownika oraz obsługę Miejskiego Ośrodka Dyspozycyjnego, na utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, stałe konserwacje i remonty urządzeń wchodzących w skład monitoringu wizyjnego miasta i radiowego systemu uruchamiania syren, koszty utrzymania radiowej sieci współdziałania, konserwacje i utrzymanie sprzętu ochrony ludności, zakup energii do zasilania kamer (monitoring).

Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Środki zostaną przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych za pobór podatków (inkaso) oraz na zakup druków, wpisy hipoteczne w księgach wieczystych i opłaty komornicze, a także na opłacenie podatku od nieruchomości gruntów miejskich.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W dziale tym skalkulowane zostały odsetki od zaciągniętych kredytów na poziomie obowiązującego na moment obliczania oprocentowania oraz ewentualne prowizje od planowanych kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia

W projekcie budżetu utworzone zostały rezerwy :

- ogólna - na wydatki nieprzewidziane w toku realizacji budżetu w kwocie 1.500.000,00 zł. (zgodnie z art. 173 ust.4 ustawy o finansach publicznych – rezerwa ogólna nie może być wyższa niż 1% wydatków budżetu)
- celowe :
 - a) na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne w kwocie 2.000.000,00 zł.
 - b) na realizację zadań oświatowych w kwocie 1.200.000,00 zł. (zgodnie z art. 173 ust. 3 ustawy o finansach publicznych suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu).

Dział 801 Oświata i wychowanie oraz Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowane zostały wydatki na wynagrodzenia nauczycieli oraz administracji w placówkach oświatowych oraz wydatki na bieżące utrzymanie szkół – zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody, gazu, opłaty telefoniczne, pocztowe, zakup pomocy naukowych, dowożenie uczniów, szkolenie i doskonalenie zawodowe, wydatki związane z organizacją prac komisji egzaminacyjnych dla prowadzenia postępowania egzaminacyjnego na stopień nauczyciela mianowanego, 20% wydatków na realizację projektów w ramach Programu Socrates-Comenius. Szczegółowy podział środków na poszczególne placówki przedstawiono w dalszej części opracowania.

Zaplanowano również dotacje dla Przedszkoli oraz dla niepublicznych placówek oświatowych, a także pomoc materialną dla uczniów i stypendia Prezydenta dla uczniów oraz studentów. W dziale 801 przewidziano dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Dział 854 obejmuje wydatki związane z finansowaniem projektu dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej „Bilet do kariery – program stypendialny Miasta Żory dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych”. Projekt ten jest realizowany w roku 2006 i 2007.

Dział 803 Szkolnictwo wyższe

Wydatki związane z finansowaniem projektu dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej „Wygraj szansę – program stypendialny Miasta Żory dla studentów”. Projekt ten jest realizowany w roku 2006 i 2007.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki na:

- przeprowadzenie programów zdrowotnych, programów edukacyjno-promocyjnych;
- realizację gminnego programu przeciwdziałania narkomanii;
- realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych;
- prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej;
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Dział 852 Pomoc społeczna

Dział ten obejmuje następujące wydatki:

- dotacje na podstawie porozumień dla innych j.s.t. związane z utrzymaniem dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych;
- pomoc pieniężna na kontynuację nauki, na usamodzielnienie, i pokrycie kosztów mieszkaniowych wychowanków;
- prowadzenie świetlicy dla dzieci, domu pomocy społecznej, noclegowni i świetlicy noclegowni;
- dotacje na podstawie porozumień dla innych j.s.t. związane z pokryciem kosztów utrzymania dzieci z Żor w rodzinach zastępczych poza naszym miastem;
- świadczenia społeczne dla rodzin zastępczych;

- dożywianie, zasiłki celowe, okresowe, bony żywnościowe, pomoc w naturze;
- wypłata dodatków mieszkaniowych;
- wynagrodzenia oraz koszty bieżącego utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- usługi opiekuńcze,
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zaplanowane wydatki obejmują:

- dotację na dofinansowanie działania powiatowego zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności;
- wynagrodzenia oraz koszty bieżącego utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy;
- dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej (zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych)

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym skalkulowane zostały następujące wydatki:

- zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego;
- konserwację i eksploatację oświetlenia ulicznego;
- dotację przedmiotową dla ZTK skalkulowaną według stawek jednostkowych (zgodnie z załącznikiem do uchwały budżetowej);
- opłata środowiskowa za zrzut do środowiska wody opadowej i roztopowej ujętej w systemy kanalizacyjne;
- remonty ścieżek rowerowych, placów zabaw, przystanków autobusowych, czyszczenie rowów;
- pomiary poziomu hałasu, analiza ścieków, ochrona przyrody, wycinka drzew, utylizacja padliny;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane zostały wydatki na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury – Miejskiego Ośrodka Kultury, Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz Muzeum Miejskiego, a także wydatki na organizację imprez ogólnomiejskich i dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki w tym dziale obejmują działalność bieżącą Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji, remonty boisk sportowych, organizację wypoczynku dzieci i młodzieży oraz dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Większy wzrost wydatków bieżących w stosunku do planu po zmianach w 2006 roku dotyczy następujących działów :

- gospodarka mieszkaniowa – wydatki jednostki budżetowej ZBM obejmują cały rok budżetowy (w 2006 roku tylko II półrocze),
- działalność usługowa – zgodnie z podjętą przez Radę Miasta uchwałą poniesione muszą być wydatki na miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla północno-wschodniej części miasta oraz jednorodny plan scalający 10 planów w jeden dokument,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki na utrzymanie 9 dodatkowych etatów w KMP Żory, wzrost kwoty dotacji celowej dla KMPS w Żorach,
- pobór podatków – wyższa kwota na opłacenie podatku od nieruchomości gminnych (kwota zgodna z planem po zmianach w 2006 roku),

- obsługa długu publicznego – konieczność zaplanowania potencjalnych wydatków z tytułu poręczenia udzielonego PWiK w Żorach,
- rezerwy – zwiększenie rezerwy inwestycyjnej związane jest z niepewnością co do cen ofertowych w przetargach rozstrzyganych w 2007 roku, natomiast rezerwa ogólna obejmuje ewentualne wydatki po przekształceniach ZTK,
- oświata i wychowanie – wzrost wynagrodzeń w związku z awansem zawodowym oraz planowanym wzrostem wynagrodzeń, grupa pozostałe wydatki jest na poziomie niższym niż plan po zmianach w 2006 roku, ponadto otwarte zostały dodatkowe grupy przedszkolne,
- ochrona zdrowia – realizacja programów polityki zdrowotnej oraz programu zwalczania narkomanii,
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zwiększenie dotacji podmiotowych dla instytucji kultury,
- kultura fizyczna i sport – zwiększenie dotacji celowych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Opis do projektu planu inwestycyjnego

Projekt planu inwestycyjnego na rok 2007, stanowiący część składową projektu budżetu miasta – zamyka się wydatkami z budżetu miasta w kwocie 34.826.930 zł, w tym:

- udział własny w kosztach przebudowy i wzmocnienia nawierzchni odcinka DK-81 w Żorach	– 10.488.388 zł
- udział własny w kosztach poprawy warunków bezpieczeństwa ruchu na DW 932 i DW 935 na obszarze miasta Żory	– 8.701.142 zł
- wykupy nieruchomości	– 3.000.000 zł
- zakupy inwestycyjne	– 1.288.900 zł
- rezerwa na działalność inwestycyjną	– 2.000.000 zł
- pozostałe zadania inwestycyjne	– 9.348.500 zł

Projekt planu inwestycyjnego uwzględnia dotacje zewnętrzne wynikające z zawartych umów w sprawie finansowania przebudowy i wzmocnienia nawierzchni odcinka DK-81 w Żorach w kwocie 28.765.164 zł oraz poprawy warunków bezpieczeństwa ruchu na DW 932 i DW 935 na obszarze miasta Żory w kwocie - 22.803.424,21 zł.

Łączna wartość środków zewnętrznych	– 51.568.588,21 zł
Łączne planowane wydatki inwestycyjne w roku 2006	– 86.395.518,21 zł

Dz. 600 Transport i Łączność

Rozdz. 60011 Drogi publiczne krajowe

Dnia 26.04.2005r. gmina Żory zawarła umowę z Ministrem Infrastruktury jako Instytucją Zarządzającą o dofinansowanie w wysokości 75% kosztów kwalifikowanych zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa i wzmocnienie nawierzchni odcinka DK-81 w Żorach” w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Transport (SPOT).

Koszt kwalifikowany zadania	– 38.895.032 zł
Kwota dotacji	– 28.765.164 zł

Planowany termin zakończenia zadania – grudzień 2007r.

Na rok 2007 przewiduje się nakłady finansowe w wysokości:

- dotacja	– 28.765.164 zł
- środki budżetu miasta	– 10.488.388 zł

Razem	– 39.253.552 zł
-------	-----------------

Ponadto możliwe będzie wykorzystanie przyznanej w 2006 roku rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 6.383.000,00 zł w formie wydatków niewygasających.

Rozdz. 60013 Drogi publiczne wojewódzkie

W ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (ZPORR) gmina Żory podpisała dnia 21.02.2005r. umowę o dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu na DW 932 i DW 935 na obszarze miasta Żory” z Wojewodą Śląskim jako Instytucją Pośredniczącą.

Dofinansowanie wynosi 75% kosztów kwalifikowanych.

Koszt kwalifikowany zadania – 46.828.589,80 zł

Kwota dotacji – 35.121.442,30 zł

Planowany termin zakończenia zadania – grudzień 2007r.

Na rok 2007 planuje się nakłady finansowe w wysokości:

- | | | |
|-------------------------|---|------------------|
| - dotacja | – | 22.803.424,21 zł |
| - środki budżetu miasta | – | 8.701.142,00 zł |

Razem	–	31.504.566,21 zł
-------	---	------------------

Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne

Do wspólnego finansowania budowy parkingów i chodników na osiedlach (po 50%) ujęto:

- 4 zadania na kwotę 368.000,00 zł (z budżetu gminy) ze Spółdzielnią Mieszkaniową Nowa z Jastrzębia Zdroju,
- 12 zadań o wartości 687.500,00 zł (z budżetu gminy) ze Spółdzielnią Mieszkaniową Żory,
- 1 zadanie o wartości 75.000,00 zł (z budżetu gminy) współfinansowane przez Wspólnotę Mieszkaniową Nieruchomości

Spółdzielnie Mieszkaniowe potwierdziły na piśmie własny udział finansowy w budowie parkingów.

Ponadto proponuje się realizację 11 zadań z budżetu gminy za łączną kwotę 1.018.000,00 zł.

Dokumentację techniczną parkingów opracuje Spółdzielnia Mieszkaniowa Nowa i Wydział Inwestycji.

Dz. 700 Gospodarka Mieszkaniowa

W dziale ujęto:

- | | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| - zakupy inwestycyjne ZBM | – | 10.000,00 zł |
| w tym: | | |
| - zestawy komputerowe | | |
| - systemy operacyjne Windows XP | | |
| - oprogramowanie dla księgowości | | |
| - wykupy nieruchomości | – | 3.000.000,00 zł |
| - budowa lokali socjalnych | – | 400.000,00 zł |
- pozostały koszt budowy w kwocie 65.000,00 zł pokryty zostanie ze środków przeciwdziałania alkoholizmowi z dz. 851.

Dz. 750 Administracja Publiczna

W dziale ujęto:

- | | | |
|---|---|---------------|
| - zakupy inwestycyjne | – | 152.200,00 zł |
| w tym: | | |
| - zakup samochodu osobowego | | |
| - elektroniczna skrzynka podawcza | | |
| - urządzenia stabilizujące i zabezpieczające napięcie | | |

- sprzęt komputerowy i urządzenia peryferyjne
- zakup kamer obrotowych do systemu monitorowania
- zakup koparki do Wydziału Spraw Obywatelskich – Rejestracja Pojazdów
- Program Społeczeństwa Informacyjnego Miasta Żory – 150.000,00 zł
- remont budynku UM przy ul. Rynek 9 i 9a – II etap – 690.000,00 zł
- remont wejścia ewakuacyjnego ze schodami zewnętrznymi do budynku UM przy Al. WP 25 – 65.000,00 zł
- roboty naprawczo-malarskie elewacji budynku UM przy ul. Rynek 9 i 9a – II etap – 41.000,00 zł

Dz. 754 Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

Zasadnicze pozycje:

- zakupy inwestycyjne KMPSP – 15.000,00 zł
w tym:
- zakup i montaż masztu oświetleniowego dla samochodu ratowniczo-gaśniczego
- remonty w budynkach OSP – 50.000,00 zł
- zakupy inwestycyjne ZKO – 14.000,00 zł
w tym:
- zakup elektronicznej syreny alarmowej

Dz. 801 Oświata i Wychowanie

Przewiduje się remonty boisk szkolnych oraz remonty budynków szkół i przedszkoli o łącznej wartości 1.476.000 zł (w tym projekt techniczny adaptacji pomieszczeń w Zespole Szkół nr 3 na przedszkole).

Na zakupy inwestycyjne przewiduje się – 95.000,00 zł

w tym dla:

ZS nr 1

zakup wyposażenia pracowni kucharskiej - 40.000,00 zł

ZSS

zakup wyposażenia pracowni poligraficznej - 20.000,00 zł

ZS nr 5

zakup szafek ubraniowych dla uczniów - 35.000,00 zł

Dz. 851 Ochrona Zdrowia

Dział obejmuje:

- Zakupy inwestycyjne MZOZ – 470.000,00 zł
w tym:
- zakup aparatu do zdjęć RTG wraz z konieczną modernizacją pomieszczeń pracowni
- zakup aparatu USG z kolorowym doplerem
- Planuje się kontynuację prac budowlano-adaptacyjnych związanych z przeniesieniem stacji pogotowia ratunkowego do szpitala – 300.000,00 zł
- Adaptację pomieszczeń na lokale socjalne – 65.000,00 zł
(środki przeciwdziałania alkoholizmowi)

Dz. 852 Pomoc Społeczna

Dział obejmuje:

- Zakupy inwestycyjne (MOPS) – 12.000,00 zł
w tym:
- suszarka pralnicza elektryczna
- przystosowanie budynku DPS do wymogów p.poż. – 50.000,00 zł
- malowanie pomieszczeń świetlicy dla dzieci – 5.000,00 zł

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
Planuje się modernizację budynku PUP – 130.000,00 zł

Dz. 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Zasadnicze pozycje w dziale:

- budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej –
ul. Centralna – 252.000,00 zł
- budowa kanalizacji sanitarnej –
Al. Wojska Polskiego, Al. Niepodległości – 70.000,00 zł
- doprowadzenie infrastruktury do nowej strefy przemysłowej
Wygoda – V etap – 500.000,00 zł
- doświetlenia ulic – 50.000,00 zł
- urządzenie placów zabaw – 100.000,00 zł

Dz. 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Uwzględniono m.in. zadania:

- modernizację Klubu „WISUS” – 150.000,00 zł
- modernizację budynków MOK – 250.000,00 zł
- remont budynku Punktu Informacji Miejskiej - 40.000,00 zł
- remont murów obronnych - 100.000,00 zł

Dz. 926 Kultura Fizyczna i Sport

Dział obejmuje m.in.:

- zakupy inwestycyjne MOSIR – 96.000,00 zł
w tym:
 - zakup samochodu towarowo-osobowego
 - zakup sprzętu sportowego
- konserwację i modernizację nagłośnienia hali sportowej - 10.000,00 zł
- remont niecki basenowej - 30.000,00 zł
- remont części dachu budynku hotelowego – 20.000,00 zł

Zestawienie wydatków bieżących i inwestycyjnych zostało przedstawione w kwotach niższych w stosunku do zgłoszonych potrzeb przez wykonawców budżetu i jednostki organizacyjne gminy. Zaznaczyć również należy, że zgłoszone przez dysponentów budżetu zapotrzebowanie na środki cechowało się realnym planowaniem wydatków. Wydatki w dziale oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza skalkulowane zostały na poziomie planu roku 2006 powiększonego o kwotę rezerwy na zadania oświatowe, ponadto zaplanowano rezerwę celową na realizację zadań oświatowych w kwocie 1.200.000,00 zł. Projekt budżetu na 2007 rok przewiduje znaczny wzrost wydatków ponoszonych na cele inwestycyjne. W głównej mierze spowodowane to jest dofinansowaniem z funduszy strukturalnych do projektu pn. „Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu na DW-932 i DW-935 na terenie miasta Żory” oraz projektu pn. ”Przebudowa i wzmocnienie nawierzchni odcinka DK-81 w Żorach”. W przypadku gdy te zadania nie byłyby realizowane, zakładane wcześniej proporcje pomiędzy wydatkami bieżącymi i inwestycyjnymi nie byłyby zachwiane (pozostałe wydatki inwestycyjne wynoszą 15.637.400,00 zł.).

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu jest załącznikiem do projektu uchwały budżetowej na 2007 rok.

Spląty kredytów wyniosą 10.800.000,00 zł w tym :

- a) Nordea Bank Polska S.A. – niedobór 2003 roku – 4.200.000,00
- b) Kommunalkredit – niedobór 2004 roku – 2.400.000,00
- c) ING Bank Śląski SA – niedobór 2005 roku – 2.400.000,00
- d) PKO Bank Polski SA – niedobór 2005 roku – 600.000,00
- e) ING Bank Śląski SA – niedobór 2006 roku – 1.200.000,00

Ponadto zaplanowane zostały spląty pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie następujących projektów:

- „Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu na DW 932 i DW 935 na terenie miasta Żory” - 8.658.271,00 zł.
- ”Przebudowa i wzmocnienie nawierzchni odcinka DK-81 w Żorach” – 375.000,00 zł.

Kwoty te wynikają z planowanych do poniesienia do końca 2006 roku wydatków na ww projekty. Środki te w bieżącym roku nie zostaną zrefundowane, ze względu na cykl realizacji złożonych wniosków o płatność. Splata pożyczek nastąpi automatycznie w momencie wpływu środków z funduszy strukturalnych

Przewiduje się w trakcie roku budżetowego przychody i rozchody z tytułu krótkoterminowych kredytów i pożyczek. Kwoty te nie znajdują odzwierciedlenia w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej po stronie planu, jednakże mogą wystąpić w sprawozdawczości budżetowej po stronie wykonania. Jest to zgodne z określonym w § 8 uchwały budżetowej limitem oraz upoważnieniem dla Prezydenta do zaciągania krótkoterminowych kredytów i pożyczek. Na kwotę tę składają się:

- kredyt w rachunku bieżącym – 9.000.000,00 zł
- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie projektu pn. „Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu na DW-932 i DW-935 na terenie miasta Żory” – 22.803.424,21 zł
- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie projektu pn. ”Przebudowa i wzmocnienie nawierzchni odcinka DK-81 w Żorach” – 28.765.164,00 zł.

Założono, że niedobór budżetowy pokryty zostanie kredytem zaciągniętym w banku wyłonionym na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych.

Kwota niedoboru budżetowego wynosi 35.081.384,24 zł. Jest to kwota wynikająca z bilansu obsługi zadłużenia :

- rozchody budżetu – spląty ww. kredytów - 10.800.000,00 zł,
 - spląty pożyczek – 9.033.271,00 zł
- deficyt budżetu – różnica pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami - 15.248.113,24 zł.

Na koniec 2007 roku pozostanie do spląty kredyt zaciągnięty w Nordea Bank Polska S.A. (niedobór budżetu 2003 roku) w kwocie 7.940.000,00 zł., kredyt zaciągnięty w Kommunalkredit na pokrycie niedoboru budżetu w 2004 roku w kwocie 6.629.040,00 zł., kredyt w ING Banku Śląskim (niedobór budżetu 2005 roku) w kwocie 10.991.000,00 zł., kredyt w PKO Banku Polskim SA (niedobór 2005 roku) w kwocie 3.372.992,00 zł., kredyt w ING Banku Śląskim SA (niedobór 2006 roku) w kwocie 8.892.140,00 zł., kredyt na pokrycie deficytu 2006 roku w kwocie 9.000.000,00 zł oraz planowany kredyt w 2007 roku.

Łączna kwota przypadających do spłaty w roku budżetowym 2007 rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji liczona zgodnie z art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, wyraża się wskaźnikiem 12,9% (ustawowo dopuszczalny - 15%). Zgodnie z art. 169 ust. 3 ustawowego ograniczenia nie stosuje się do pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie projektów unijnych. Po wyłączeniu kwoty spłat wskaźnik wynosi 8,4%.

Prognozowana kwota długu na koniec roku 2007, wyraża się wskaźnikiem 41,5% (ustawowo dopuszczalny 60%).

Zakłada się korzystanie, w przypadkach kiedy to będzie możliwe, z kredytów i pożyczek preferencyjnych z banków i instytucji państwowych i międzynarodowych. Pozwoli to obniżyć koszty obsługi zadłużenia i korzystać z umorzeń oferowanych przez te instytucje.

ZAKŁADY BUDŻETOWE

Zakładami budżetowymi miasta pozostały Zakłady Techniki Komunalnej oraz Przedszkola. Przychody ZTK pochodzą z wpływów z tytułu świadczonych usług komunalnych oraz dotacji z budżetu. Wydatki przeznaczone są na realizację zadań nałożonych na ten zakład, a szczegółową kalkulację przyznanej dotacji zawiera załącznik nr 9 do uchwały budżetowej. Przychodem Przedszkoli w głównej mierze jest dotacja z budżetu miasta, pozostałe przychody to wpływy z odpłatności za żywienie, z opłaty stałej i edukacyjnej oraz darowizny. Zgromadzone środki przeznaczane są na realizację zadań oświatowych.

DOCHODY WŁASNE I WYDATKI NIMI FINANSOWANE

Na rachunkach dochodów własnych na podstawie Uchwały nr 549/XLVIII/06 Rady Miasta Żory z dnia 25.05.2006 roku środki gromadzą placówki oświatowe oraz Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji. Wskazana uchwała określa źródła dochodów oraz przeznaczenie gromadzonych środków. Komenda Straży Pożarnej zaplanowała natomiast wpływy z darowizn.

FUNDUSZE CELOWE

- *FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA*

Wpływy na konta Gminnego i Powiatowego FOŚiGW oszacowano na poziomie niższym niż w 2006r. uwzględniając poziom wpływów. Projekt wydatków obejmuje:

Art. 406 pkt 1 edukacja ekologiczna

Paragrafy 4210 i 4300

- Konkursy ekologiczne
- Zakupy nagród
- Szkolenia pedagogów, przedsiębiorców, mieszkańców
- Akcje promujące postawy proekologiczne
- Publikacje ekologiczne
- Wyposażenie „Leśnego Ośrodka Edukacji Ekologicznej”

Art. 406 pkt 2 – wspomaganie monitoringu środowiska

Finansowanie pomiarów zanieczyszczenia powietrza atmosferycznego w punkcie przy al. Wojska Polskiego 25.

Art. 406 pkt 4 - zadania modernizacyjne i inwestycyjne

§ 3030

Kontynuacja finansowania działań modernizacyjnych zgodnie z zarządzeniami Prezydenta Miasta Nr 78/02 z dnia 16.12.2002r. w sprawie rozdziału środków z Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadań prowadzących do ochrony wód i ziemi (budowa oczyszczalni przydomowych).

§ 6110

Budowa i przebudowa infrastruktury podziemnej.

Art. 406 pkt 5 – ochrona przyrody

§ 4210

- Zakup sadzonek celem uzupełnienia kolekcji roślinnych w Parku Piaskownia oraz na terenie miasta
- Wyposażanie parków (tablice, ławki itp.).

§ 4300

- Nasadzenia drzew i krzewów
- Urządzanie siedlisk roślinnych.

§ 6110

Urządzanie parku przy ul. Rybnickiej - ścieżka rowerowa.

Art. 406 pkt 6 - gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi

§ 4210

Zakup worków i rękawic oraz pojemników do selektywnej zbiórki odpadów opakowaniowych.

§ 4300

- Utylizacja odpadów niebezpiecznych
- Selektywna zbiórka odpadów.

Art. 406 pkt 7a - ochrona wód

Kontynuacja dopłat do wywozu nieczystości płynnych zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Nr 78/02 z dnia 16.12.2002r. w sprawie rozdziału środków z Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadań prowadzących do ochrony wód i ziemi.

Art. 406 pkt 8 – profilaktyka zdrowotna dzieci

Dofinansowanie wyjazdu dzieci na „zielone przedszkole”.

Art. 406 pkt 12 – inne zadania

§ 4300

Aktualizacja programu ochrony środowiska i planu gospodarki odpadami.

§ 4210

Zakup środków do likwidacji skutków awarii ekologicznych realizowana przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej.

Art. 407 pkt 3 – inne zadania

Usuwanie materiałów zawierających azbest.

Dotacje dla osób fizycznych realizowane zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Nr OR.0151-109/05 z dnia 10.02.2005 r. w sprawie udzielania dofinansowania z FOŚ na realizację prac związanych z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem materiałów izolacyjnych i konstrukcyjnych zawierających azbest z obiektów budowlanych.

- *FUNDUSZ GEODEZYJNY*

I Przewiduje się uzyskanie dochodów z tytułu:

- opłat za mapy dla geodetów, inwestorów oraz osób prywatnych,
- wydawania wypisów i wyrysów z operatu ewidencji gruntów i budynków,
- uzgodnienia przebiegu projektowanych sieci uzbrojenia terenu,
- opłaty za zgłoszone roboty geodezyjne i kartograficzne,
- przelewy redystrybucyjne.

II. Planuje się wydatki na:

- zakup materiałów do bieżącej obsługi klientów (papier światłoczuły i kserograficzny, amoniak, sprzęt kreślarski, tusze i papier do plotera),
- usługi niematerialne (założenie Geodezyjnej Ewidencji Uzbrojenia Terenu),
- szkolenia pracowników,
- asystę techniczną dla programów, które funkcjonują w ośrodku dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej,
- rozbudowa SIT o dalsze funkcje analityczne,
- rekonstrukcja szczegółowej osnowy geodezyjnej poziomej II i III klasy dla miasta Zory,
- dostosowanie pomieszczeń na potrzeby archiwum Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego – remont.

Z uzyskanego wpływu na fundusz po 10% należy odprowadzić na Centralny Fundusz Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego oraz Wojewódzki Fundusz Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego.