

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY DOBRE MIASTO
na 2017 rok

Projekt uchwały budżetowej na 2017 rok został opracowany w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz zasadami wynikającymi z uchwały Rady Miejskiej w Dobrym Mieście w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Do opracowania projektu budżetu przyjęto następujące założenia i wskaźniki:

1. Dochody budżetowe:

- 1) podatek od nieruchomości – przy kalkulacji planowanych dochodów, przyjęto stawki podatkowe wynikające w projekcie uchwały w sprawie podatku od nieruchomości na 2017 r.,
- 2) pozostałe podatki i opłaty lokalne, przy kalkulacji planowanych dochodów, przyjęto stawki podatkowe z 2016 r.,
- 3) podatek rolny – zgodnie z projektem uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta na 2017 r.,
- 4) podatek leśny - przyjęcie stawki podatku równej średniej cenie sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r., wynikającej z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.
- 5) dochody z tytułu dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej - w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,
- 6) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- 7) subwencje ogólne dla gminy - w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- 8) Pozostałe dochody - utrzymanie dochodów na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 roku.

2. Wydatki budżetowe:

- 1) Wydatki bieżące w wysokości przewidywanego wykonania za rok bieżący (plan na dzień 30.09.2016 r.), z wyłączeniem wydatków jednorazowych poniesionych w 2016 r., Dopuszczono wzrost wydatków na zakup usług i energii o wskaźnik inflacji tj. 1,3 %.
- 2) Wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z aktualnie obowiązującym rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy.
- 3) Wydatki na wynagrodzenia w samorządowych jednostkach budżetowych na poziomie wynikającym ze stosunku pracy na dzień 1 września 2016 r., powiększone o 5%.
- 4) Wydatki inwestycyjne - w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie. W pierwszej kolejności zapewniono środki na inwestycje kontynuowane oraz inwestycje współfinansowane ze środków pomocowych.

I. PLAN DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochodami gminy zgodnie z przepisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego są:

1. dochody własne pochodzące z podatków i opłat, mienia gminy oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych,
2. subwencja ogólna,
3. dotacje celowe z budżetu państwa.

Ponadto, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Zaplanowane w projekcie budżetu na 2017 rok dochody gminy wynoszą ogółem 69.217.078,79 zł. i są wyższe od przewidywanego wykonania za 2016 rok o około 17 % – z tego planowane dochody bieżące wynoszą 56.729.127,79 zł. a planowane dochody majątkowe kwotę 12.487.951,00 zł.

1. WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT

1) Podatek od nieruchomości

Plan dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych wynosi łącznie 7.217.000,00 zł. Planowane wpływy z podatku od nieruchomości są wyższe od przewidywanego wykonania za 2016 rok o około 2 %.

Minister Finansów w drodze obwieszczenia, corocznie określa maksymalne granice stawek podatku od nieruchomości.

W związku z powyższym, do wyliczenia planu dochodów budżetowych z podatku od nieruchomości przyjęto stawki podatkowe obowiązujące w gminie w 2016 roku – w tym: stawkę podatku od nieruchomości za budynki lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej która wynosi 18,76 zł za 1 m², przy stawce maksymalnej na 2017r. która wynosi 22,66 zł. za 1 m².

Nieznaczny wzrost planowanych dochodów jest spowodowany wzrostem powierzchni nieruchomości podlegających opodatkowaniu. Podatek od nieruchomości stanowi jedno z głównych źródeł dochodów własnych gminy. Planowane wpływy z podatku od nieruchomości na 2017 rok stanowią około 12,7 % ogólnej kwoty bieżących dochodów budżetowych.

2) Podatek rolny

Zaplanowane wpływy z podatku rolnego na 2017 rok wynoszą łącznie od osób fizycznych i od osób prawnych 1.416.250,00 zł. Jest to kwota niższa od przewidywanego wykonania dochodów z podatku rolnego za 2016 rok o około 1 %.

Podstawę do naliczenia podatku rolnego stanowi średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2017, ustalona na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie trzeciego kwartału.

Zgodnie z komunikatem, średnia cena skupu żyta wynosi 52,44 zł za 1 kwintal.

W poprzednim roku cena ta wynosiła 53,75 zł, a zatem jest niższa o 1,31 zł.

Do wyliczenia planu dochodów z podatku rolnego na 2017 rok, przyjęto cenę 52,00 zł. za 1 kwintal, tj. niższą o 0,75 zł. od obowiązującej w Gminie Dobre Miasto w 2016 r.

3) Podatek leśny

Planowane dochody z podatku leśnego wynoszą 313.232,00 zł. i są niższe od przewidywanego wykonania dochodów za 2016 rok o około 1 %. Spadek planowanych dochodów z podatku leśnego nastąpił w wyniku spadku średniej ceny drewna, stanowiącej podstawę do naliczenia podatku.

Podatek leśny naliczany od 1 hektara fizycznego wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie trzeciego kwartału.

Cena drewna, do naliczenia podatku leśnego na 2017 rok wynosi 191,01 zł. i jest niższa od ceny obowiązującej w 2016 rok o 0,76 zł. Głównymi podatnikami tego podatku są Nadleśnictwa Państwowe, które sprawują zarząd nad lasami państwowymi.

4) Podatek od środków transportowych

Łączne wpływy do budżetu z podatku od środków transportowych zaplanowane na 2017 rok wynoszą 123.448,00 zł. i są wyższe od przewidywanych wpływów za 2016 rok o około 2 %.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe, przyczepy i naczepy oraz autobusy.

Nie planuje się wzrostu stawek podatkowych w podatku od środków transportowych, wobec czego planowane dochody z podatku od środków transportowych wyliczono w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w gminie w 2016 r.

5) Pozostałe dochody własne

Pozostałe dochody własne gminy pochodzące z wpływów z opłat lokalnych oraz innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie za 2016 rok, zakładając wzrost niektórych wpływów w granicach wskaźnika inflacji.

2. DOCHODY Z MIENIA GMINY

1) Wpływy z opłat za zarząd

Zaplanowane wpływy do budżetu na 2017 r. z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności określono na kwotę 20.000,00 zł. tj. kwotę niższą od przewidywanego wykonania w 2016 roku o około 66 %. Opłaty roczne za użytkowanie wieczyste i zarząd ustalono na podstawie zawartych umów i wynikających z nich należności na rzecz gminy.

2) Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

Zaplanowane wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości określono na kwotę 153.200,00 zł. tj. kwotę wyższą od przewidywanego wykonania w 2017 roku o około 1%. Opłaty roczne za użytkowanie wieczyste ustalono na podstawie zawartych aktów notarialnych i wynikających z nich należności na rzecz gminy.

3) Dochody z dzierżawy

Zaplanowane wpływy w kwocie 90.000,00 zł. z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek budżetowych ustalono na podstawie zawartych umów, w oparciu o aktualnie obowiązujące stawki czynszu. Są to wpływy za dzierżawione od gminy nieruchomości nie przekazane w zarząd dla gminnych zakładów budżetowych, pobierane przez Urząd Miejski.

4) Wpływy z przekształcenia

Zaplanowano kwotę 40.000,00 zł z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Nie zakładano wzrostu wpływów do budżetu z tego tytułu.

5) Dochody ze sprzedaży mienia gminy

Wpływy ze sprzedaży nieruchomości położonych na terenie miasta zaplanowano w wysokości 1.143.000,00 zł. Plan dochodów został ustalony na podstawie planowanych transakcji w sprawie zbycia nieruchomości.

Założono, że w 2017 roku zostaną sprzedane:

1. Działki budowlane położone przy ulicach: Grudziądzkiej i Długiej,
2. Nieruchomości gruntowe pod zabudowę położone przy ul. Legionów (7 działek),
3. Nieruchomości gruntowe pod zabudowę garażową położone przy ul. Wojska Polskiego (9 działek),
4. Nieruchomość gruntowa przy ul. Łużyckiej,

Planuje się również sprzedaż działek rolnych w miejscowościach: Nowa Wieś Mała, Knopin, Cerkiewnik (2 działki) Podleśna. Szacunkowy dochód ze sprzedaży tych nieruchomości określono na kwotę 118.200,00 zł.

Planowane dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, pobierane przez pozostałe jednostki organizacyjne gminy stanowią kwotę 969.700,00 zł.

3. UDZIAŁY GMINY W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD OSÓB PRAWNYCH

Wpływy z udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Planowana na 2017 rok kwota dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 9.758.712,00 zł i jest wyższa od przewidywanego wykonania za 2016 rok o około 9%.

Ustalony zgodnie z art. 89 ust 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2017 roku wynosić będzie 37,89% tj. będzie wyższy od udziału należnego w 2016 roku o 0,10 %.

Ministerstwo Finansów jednocześnie zastrzega, przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a podana kwota wpływów z tego podatku może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w zależności od poziomu faktycznie osiągniętych wpływów.

Wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych założono w kwocie 350.000,00 zł., na podstawie przewidywanego wykonania za 2016 rok.

4. DOTACJE I SUBWENCJE

Przyznane gminie na 2017 rok dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych z zakresu pomocy społecznej, wstępnie ustalone na podstawie projektu budżetu państwa wynoszą łącznie 15.511.492,00 zł.- z tego na zadania z zakresu:

1) administracji	-	89.019,00 zł.
2) prowadzenia rejestrów wyborców	-	3.200,00 zł.
3) ochrony zdrowia	-	753,00 zł.
4) pomocy społecznej	-	570.329,00 zł.
5) rodziny	-	14.848.191,00 zł.

Subwencja ogólna dla gminy na 2017 r. wynosi ogółem 15.033.238,00 zł - z tego:

1) część oświatowa wynosi	-	10.318.254,00 zł.
2) część wyrównawcza wynosi	-	4.296.566,00 zł.
3) część równoważąca wynosi	-	418.418,00 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów budżetowych przedstawiono w załączniku nr 1 do projektu budżetu.

II. PLAN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki budżetowe zaplanowane na 2017 rok wynoszą łącznie 71.445.980,35 zł – z tego wydatki bieżące wynoszą 55.040.979,35 zł. a wydatki majątkowe stanowią kwotę 16.405.001,00 zł.

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na zadania bieżące z zakresu rolnictwa zaplanowano kwotę 35.000,00 zł. Środki te będą wydatkowane na wpłatę gminy na rzecz Warmińsko-Mazurskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe z zakresu transportu w wysokości 3.824.163,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Przebudowa drogi gminnej nr 160008N na odcinku Barcikowo - Knopin. Wartość kosztorysowa tego zadania wynosi 3.050.000,00 zł. Na realizację inwestycji pozyskano środki unijne w wysokości 1.908.900,00 zł. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.
- Przebudowa ulic Artylerzystów i Armii Krajowej w Dobrym Mieście. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 200.000,00 zł. ze środków własnych gminy.
- Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Olsztyńskiemu w formie dotacji celowej w wysokości 574.163,00 zł. na realizację zadania pn. „ Przebudowa Drogi Powiatowej Nr 1415 N – Prasłity – Piotraszewo”.

Na realizację zadań bieżących z zakresu transportu zaplanowano środki finansowe w kwocie 1.305.121,93 zł. Wydatki przewidziane do sfinansowania z tej kwoty obejmują:

- 1) zakup materiałów i wyposażenia – 57.000,00 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 17.000,00zł.,
- 2) remonty dróg i chodników - 300.000,00 zł.,
- 3) zakup usług pozostałych – 878.121,93,00 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 28.121,93zł.,
- 4) opłaty związane z zajmowaniem pasa drogowego i umieszczania urządzeń obcych w pasie drogowym – 10.000,00 zł.

W pozostałej działalności zabezpieczono środki finansowe na przeglądy podstawowe i rozszerzone dróg i obiektów mostowych oraz pomiar natężenia ruchu na przejazdach kolejowych w łącznej kwocie 60.000,00 zł.

Dz. 630 TURYSTYKA

Na wydatki bieżące z zakresu turystyki przeznaczono kwotę 114.959,00 zł. - z tego:

1. Opłacenie czynszu za dzierżawę gruntów pod ośrodkiem wypoczynkowym od Nadleśnictwa Kudypy – 17.500,00 zł.

2. Dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji w drodze konkursu – zadanie pn. „ Popularyzacja walorów rekreacji ruchowej, zdrowego stylu życia i aktywnego spędzania czasu wolnego z wykorzystaniem oferty krytej pływalni w Dobrym Mieście” – 25.000,00 zł.,
3. Pozostałe zadania bieżące z zakresu turystyki – w tym: utrzymanie plaży miejskiej w miejscowości Swobodna, zatrudnienie ratowników, zakup materiałów i wyposażenia, wywóz nieczystości stałych i płynnych, badanie wody oraz utrzymanie bieżące przystani kajakowych. Zadania te będzie realizowała jednostka budżetowa tj. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dobrym Mieście – 72.459,00 zł.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe z zakresu gospodarki mieszkaniowej w wysokości 5.000.000,00 zł. obejmują zadanie:

- Modernizacja budynków przy ul. Olsztyńskiej 3 i przy ul. Górnej 24 oraz adaptacja budynku przy ul. Górnej 9a w Dobrym Mieście. Na realizację tego zadania w budżecie na 2017r. zaplanowano kwotę 5.000.000,00 zł. Zakłada się pozyskanie środków unijnych w wysokości 4.250.000,00 zł. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020, działanie: Rewitalizacja obszarów miejskich.

Na zadania bieżące z zakresu gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę 1.326.370,00zł. – z przeznaczeniem na:

1. Obsługę całości zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej – 1.250.000,00 zł. Zadania te będą realizowane przez jednostkę budżetową – Zespół Obsługi Ekonomiczno - Administracyjnej w Dobrym Mieście,
2. Gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 45.200,00 zł. - w tym: zakup znaków sądowych i opłatę za wypisy sądowe, usługi rzeczoznawców związane z przygotowaniem do sprzedaży mienia gminy, opłacenie ogłoszeń dotyczących gospodarowania mieniem gminy,
3. Pozostałą działalność – 31.170,00 zł. - w tym: zakup usług pozostałych – na opracowanie zasad i warunków sytuowania obiektów małej architektury, reklam i ogrodzeń oraz różne opłaty i składki na rzecz budżetu państwa.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Środki finansowe w wysokości 179.260,00 zł. będą przeznaczone na realizację zadań bieżących, między innymi na:

1. Zmianę Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Miasta i Gminy – 20.000,00 zł.
2. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego fragmentu miasta w rejonie ulicy Łużyckiej i linii kolejowej relacji Gutkowo - Braniewo – 6.300,00 zł.
3. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania fragmentu gminy w rejonie wsi Cerkiewnik - kolonia – 2.960,00 zł.
4. Opracowania Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego – 30.000,00 zł.
5. Usługi geodezyjne i ogłoszenia związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami gminy – 50.000,00 zł.
6. Pozostała działalność – 70.000 zł. - w tym: koszty przygotowania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz pracy Komisji Urbanistycznej,

Dz.750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe z zakresu administracji w wysokości 216.644,00 zł. są przeznaczone na realizację zadania:

- Warmińsko-Mazurskie Partnerstwo dla rozwoju e-Usług. W budżecie na 2017 r. zaplanowano środki finansowe w kwocie 216.644,00 zł. Na realizację zadania planuje się pozyskanie środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020 w wysokości 184.147,00 zł.

Zaplanowane środki na wydatki bieżące z zakresu administracji w wysokości 5.093.260,00zł. obejmują następujące zadania:

1. Realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 362.240,00 zł. Na realizację tych zadań gmina otrzyma dotację celową w wysokości 89.019,00 zł.,
2. Dotację na pomoc finansową udzieloną Województwu Warmińsko-Mazurskiemu na prowadzenie biura w Brukseli – 2.470,00 zł.
3. Koszty działalności Rady Miejskiej – 244.680,00 zł.,
4. Utrzymanie Urzędu Miejskiego – 4.129.750,00 zł. – w tym: pokrycie kosztów osobowych, utrzymania budynków, programy komputerowe obsługę informatyczną.
5. Promocję gminy – 126.400,00 zł. – w tym:

- 1) wynagrodzenia bezosobowe – 5.000,00 zł.
 - 2) zakup materiałów promocyjnych – 40.400,00 zł.
 - 3) zakup usług pozostałych (konkursy, usługi sms, współpraca krajowa i zagraniczna z miastami partnerskimi, publikacje w prasie, audycje radiowe) – 70.000,00 zł.
 - 4) składka członkowska – Cittaslow – 11.000,00 zł.
6. Pozostałą działalność zaplanowano kwotę 227.720,00 zł. – w tym:
- 1) dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji w drodze konkursu – zadanie pn. „ Grant wspomagający ” – 5.000,00 zł.,
 - 2) zryczałtowane diety dla Sołtysów i Przewodniczących Zarządów Osiedli – 113.760,00 zł.,
 - 3) wynagrodzenia za inkaso podatków – 29.000,00 zł.,
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne – 100,00 zł.
 - 5) wynagrodzenia Komisji RPA – 21.360,00 zł.,
 - 6) zakup usług pozostałych związanych z poborem podatków – 23.500,00zł.,
 - 7) różne opłaty i składki – w tym: ubezpieczenia mienia gminy oraz koszty obsługi bankowej – 32.000,00 zł.,
 - 8) koszty postępowania sądowego – 3.000,00 zł.,

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Kwota 3.200,00 zł przeznaczona jest na pokrycie kosztów aktualizacji i prowadzenia rejestru wyborców.

Wydatki te pokryte są w całości z dotacji przyznanej na ten cel przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Olsztynie.

Dz.754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA RZECIWPOŻAROWA

Wydatki majątkowe z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w wysokości 1.787.000,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Wpłatę na państwowy fundusz celowy w wysokości 17.000,00 zł. na dofinansowanie zakupu wyposażenia Komisariatu Policji w Dobrym Mieście.
- Zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby OSP Dobre Miasto. Cena rynkowa zakupu została określona na kwotę 800.000,00 zł.

Na współfinansowanie zakupu samochodu planuje się pozyskanie środków unijnych w wysokości 680.000,00 zł. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020. Udział finansowy gminy wyniesie 120.000,00 zł.

- Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej przy ul. Kościuszki w Dobrym Mieście. Wartość kosztorysowa tego zadania wynosi 970.000,00 zł. Na realizację inwestycji zaplanowano środki własne gminy.

Wydatki bieżące na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową zaplanowano w kwocie 425.067,04 zł. – w tym:

1. Ochrona przeciwpożarowa - 334.967,04 zł. – wydatki te obejmują następujące cele:
 - dotację celową na dofinansowanie zakupu sprzętu pożarniczego – 14.000,00 zł.
 - wypłatę ekwiwalentu członkom OSP za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach oraz inne wydatki na rzecz osób fizycznych – 63.500,00 zł.,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – 150,00 zł.,
 - wynagrodzenia bezosobowe – 7.050,00 zł.,
 - zakupy materiałów i wyposażenia – w tym głównie paliwo, części zamienne do wozów bojowych oraz sprzęt ratowniczy – 63.227,04 - w tym Fundusz Sołecki – 15.627,04 zł.,
 - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 55.400,00 zł.,
 - zakup usług remontowych – 28.900,00 zł.,
 - zakup usług pozostałych – 81.000,00 zł. - w tym Fundusz Sołecki – 800,00 zł.,
 - różne opłaty i składki – 21.740,00 zł.
2. Obrona cywilna - środki w wysokości 5.600,00 zł., obejmujące wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych.
3. Zarządzanie kryzysowe – środki finansowe na wydatki bieżące w kwocie 3.000,00 zł. na: różne wydatki na rzecz osób fizycznych, zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych.
4. Pozostałe zadania bieżące z zakresu bezpieczeństwa publicznego w kwocie 81.500,00zł. – w tym:
 - 1) dotacja celowa na dofinansowanie zadania zlecanego do realizacji w drodze konkursu pt. „ Wspieranie zadań realizowanych na rzecz ochrony ludności, ochrony przeciwpożarowej oraz ratownictwa, a także działań profilaktycznych w tym zakresie, skierowanych głównie do młodzieży” – 1.500,00 zł.
 - 2) monitoring miasta - 80.000,00 zł.

Dz.757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane środki finansowe w kwocie 350.000 zł. na obsługę długu gminy będą wykorzystane na opłacenie odsetek od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2017 roku oraz odsetek od pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW na finansowanie inwestycji – termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 2 w Dobrym Mieście.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Z łącznej kwoty 354.082,00 zł. zaplanowanej na różne rozliczenia kwota 53.082,00zł. będzie wydatkowana na opłacenie składek członkowskich na rzecz związków do których przystąpiła gmina Dobre Miasto – w tym 10.000,00 zł. na składkę członkowską do LGD „Warmiński Zakątek”.

Na rezerwy ogólne i celowe zaplanowano łącznie 301.000 zł. – z tego:

- kwota 88.100 zł. - rezerwa ogólna gminy,
- kwota 25.000,00 zł stanowi rezerwę celową z przeznaczeniem do dyspozycji Osiedli w mieście.
- kwota 187.900,00 zł. – rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe,

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 4.500.000,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Rozbudowa budynku szkoły w Głotowie. Na realizację tej inwestycji zaplanowano w budżecie środki w wysokości 450.000,00 zł. Inwestycja została wybrana przez mieszkańców w wyniku konsultacji społecznych w ramach Budżetu Obywatelskiego na 2017 r.
- Budowa monitoringu Szkoły Podstawowej nr 1 w Dobrym Mieście. Wartość tego zadania określono na kwotę 50.000,00 zł. Na realizację zadania zaplanowano środki własne gminy.
- Budowa budynku Publicznego Przedszkola wraz z zagospodarowaniem terenu, elementami małej architektury, aranżacji i stałego wyposażenia wszystkich pomieszczeń przedszkolnych przy ul. Warszawskiej w Dobrym Mieście.

W budżecie na 2017 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 4.000.000,00 zł. Na realizację zadania planuje się pozyskanie środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020 w wysokości 3.400.000,00 zł.

Wydatki bieżące zaplanowane na działalność oświatową w 2017 roku w kwocie 17.112.820,00 zł. - obejmują następujące zadania:

- 1) utrzymanie szkół podstawowych – 8.037.640,00 zł. - w tym:
 - dotacje dla niepublicznych szkół podstawowych w Głotowie, Smolajnach i w Dobrym Mieście – 1.490.410,00 zł.
 - publiczne szkoły podstawowe – 6.547.230,00 zł.,
- 2) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 676.295,00 zł. - w tym:
 - dotacje dla niepublicznych szkół podstawowych w Głotowie, Smolajnach i w Dobrym Mieście – 331.705,00 zł.,
 - w publicznych szkołach podstawowych – 344.590,00 zł.
- 3) utrzymanie przedszkoli – 2.616.319,00 zł.- w tym:
 - dotacja dla przedszkoli niepublicznych – 1.027.299,00 zł.
 - zakup usług przedszkolnych od gmin ościennych, gdzie uczęszczają dzieci z terenu gminy Dobre Miasto – 83.100,00 zł.,
 - utrzymanie przedszkoli publicznych – 1.505.920,00 zł.
- 4) dotacja podmiotowa dla Punktów Przedszkolnych w Dobrym Mieście i w Smolajnach – 257.389,00 zł.,
- 5) utrzymanie gimnazjów – 3.237.462,00 zł. - w tym:
 - dotacja dla gimnazjów niepublicznych w Dobrym Mieście przy ul. Garnizonowej i ul. Wojska Polskiego oraz w Smolajnach – 927.662,00 zł.,
 - utrzymanie gimnazjum publicznego – 2.309.800,00 zł.
- 6) dowożenie uczniów do szkół – 716.970,00 zł.,
- 7) utrzymanie Zespołu Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej – 534.100,00zł.,
- 8) doszkącanie i doskonalenie nauczycieli – 67.100,00 zł.,
- 9) realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji w przedszkolach – 90.070,00 zł.
- 10) realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji w szkołach podstawowych i gimnazjach – 750.565,00 zł. – w tym:
 - dotacja dla szkół niepublicznych – 167.005,00 zł.

11) pozostała działalność – w tym fundusz nagród dla pracowników oświaty oraz inne wydatki – 128.910,00 zł.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowane środki na realizację zadań bieżących w wysokości 315.267,00 zł. będą wydatkowane na następujące zadania:

1. Zwalczanie narkomanii – 20.000,00 zł.
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 294.514,00 zł.

Środki na realizację tych zadań pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i zgodnie z obowiązującymi przepisami, będą wydatkowane z budżetu na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i zwalczanie narkomanii.

3. Wydawanie decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni – 753,00zł. Jest to zadanie zlecone gminie i będzie sfinansowane z dotacji celowej.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zabezpieczono łącznie 5.112.839,00zł. – w tym: dotacja na realizację zadań zleconych – 570.329,00 zł. oraz dotacja na realizację zadań własnych gminy – 1.618.619,00 zł. środki własne gminy – 2.923.891,00zł.

W ramach tych środków będą sfinansowane następujące zadania:

1. Kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców naszej gminy w tym domu. Na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę 405.000,00 zł. oraz odpłatność za pobyt mieszkańców w Rodzinnym Domu Pomocy w Nowej Wsi Małej – 145.000,00 zł. Jest to zadanie własne gminy, w całości finansowane z budżetu.
2. Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z upośledzeniem umysłowym w Piotraszewie – 425.557,00 zł. Jest to zadanie zlecone gminie, w całości finansowane z dotacji celowej,
3. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 188.717,00 zł. Jest to zadanie finansowane z budżetu państwa w ramach dotacji celowych,

4. Zasiłki i pomoc w naturze – 683.365,00 zł. – w tym dotacja na realizację zadań własnych w kwocie 525.365,00 zł. ,
5. Dodatki mieszkaniowe – 493.000,00 zł. - finansowane w całości z budżetu gminy,
6. Zasiłki stałe w kwocie 490.861,00 zł. - finansowane z budżetu państwa w ramach dotacji celowej w wysokości 489.061,00 zł., oraz kwota 1.800,00 zł. z przeznaczeniem na zwrot dotacji w przypadku nienależnie pobranych świadczeń.
7. Funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 1.276.203,00 zł.- w tym finansowane z dotacji celowych w kwocie 226.140,00 zł.
8. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 478.064,00 zł.- w tym finansowane z dotacji celowej – 28.064,00 zł. oraz z odpłatności osób korzystających z usług w kwocie 72.000,00 zł. Dopłata budżetu gminy do usług opiekuńczych wyniesie 378.000,00 zł.
9. Pomoc w zakresie dożywiania – 425.072,00 zł. – w tym: dotacja celowa w kwocie 305.772,00 zł. oraz środki gminy w kwocie 119.300,00 zł.
10. W pozostałej działalności zaplanowano środki w wysokości 102.000,00 zł. na pokrycie kosztów prac społecznie-użytecznych.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki zaplanowane na edukacyjną opiekę wychowawczą wynoszą łącznie 265.460,00 zł.

z tego:

1. Na utrzymanie świetlic szkolnych zaplanowano kwotę 200.460,00 zł.
2. Na stypendia dla uczniów kwotę 65.000,00 zł., jako 20% wkład gminy w realizację tego zadania.

Dz. 855 RODZINA

Na realizację zadań dotyczących rodziny zabezpieczono łącznie 15.163.684,00zł. – w tym: dotacja na realizację zadań zleconych – 14.848.191,00 zł. oraz środki własne gminy – 315.493,00zł.

W ramach tych środków będą sfinansowane następujące zadania:

1. Wypłata świadczenia wychowawczego – 9.067.788,00 zł. Zadanie to będzie finansowane w całości z dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie.
2. Wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zabezpieczono

środki w wysokości 5.842.403,00 zł. Dotacja przyznana z budżetu państwa na to zadanie wynosi 5.780.403,00 zł. Kwota 27.000,00 zł. została zabezpieczona na zwrot dotacji w przypadku nienależnie pobranych świadczeń.

3. Wspieranie rodziny – 46.093,00 zł. – finansowane z budżetu gminy,
4. Wniesienie opłaty za umieszczenie dzieci z terenu gminy w rodzinach zastępczych – 121.200,00 zł. - finansowane z budżetu gminy,
5. Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych. Odpłatność za dzieci z terenu naszej gminy umieszczone w tych placówkach. Na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę 86.200,00 zł. - finansowane z budżetu gminy,

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe na zadania z zakresu gospodarki w wysokości 353.087,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Odnowienie zielonej strefy w centrum miasta Dobre Miasto. Na realizację tego projektu zaplanowano kwotę 340.587,00 zł. Zakłada się, że inwestycja będzie realizowana z udziałem środków unijnych w ramach Programu Infrastruktura i Środowisko w kwocie 285.196,00 zł.
- Zakup wiaty ogrodowej ze środków Funduszu Sołeckiego Barcikowa. Wartość tego zadania określono na kwotę 8.000,00 zł.
- Zakup namiotu ogrodowego ze środków Funduszu Sołeckiego Smolajn. Wartość tego zadania określono na kwotę 4.500,00 zł.

Na zadania bieżące z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowano kwotę 3.294.772,59 zł. W ramach tej kwoty przewidziano środki na:

1. Gospodarkę odpadami komunalnymi – 1.650.000,00 zł.,
2. Utrzymanie czystości i odśnieżanie ulic na terenie miasta – 471.000,00 zł.- w tym Fundusz Sołecki – 1.000,00 zł.
3. Utrzymanie zieleni – z przeznaczeniem na nowe nasadzenia krzewów i kwiatów oraz ochronę, wycinkę i pielęgnację drzew – 214.502,59 zł. - w tym Fundusz Sołecki – 103.302,59 zł.
4. Udział gminy w utrzymaniu międzygminnego schroniska dla zwierząt – 105.000,00 zł.

5. Oświetlenie dróg i ulic w mieście i poszczególnych sołectwach – w tym zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii elektrycznej, konserwacja i naprawy linii energetycznych – 642.800,00 zł. - w tym Fundusz Sołecki – 2.800,00 zł.
6. Ochrona środowiska – 47.000,00 zł.,
7. Pozostała działalność – 164.470,00 zł. - w tym:
 - 1) realizacja zadania z zakresu ochrony środowiska w drodze konkursu – „Działania prewencyjne i edukacyjne na rzecz społeczności lokalnej w zakresie ochrony środowiska przyrodniczego i ochrony zwierząt ” – 5.000,00 zł.,
 - 2) utrzymanie targowiska miejskiego, pobór opłaty targowej oraz realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie zwierząt 94.470,00 zł,
 - 3) realizacja zadania – usuwanie azbestu 45.000,00 zł.
 - 4) edukacja ekologiczna z zakresu gospodarki odpadami – 10.000,00 zł.
 - 5) Dobromiejski Dzień Ziemi – 10.000,00 zł.

Na współfinansowanie zadań wymienionych w pkt. 4 i 5, planuje się pozyskanie dofinansowania z WFOŚiGW w Olsztynie.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w wysokości 641.000,00 zł. dotyczą zadania:

- Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Prasłity. Zakłada się, że inwestycja będzie realizowana z udziałem środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2010 w kwocie 407.868,00 zł. Udział finansowy gminy w realizacji zadania w wysokości 233.132,00 zł.

Na zadania bieżące z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 2.120.403,66 zł. – z tego:

- pozostałe zadania z zakresu kultury – 52.250,00 zł. z tego:
- wynagrodzenia bezosobowe – 13.000,00 zł.,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4.250,00 zł.
- zakup usług pozostałych – 35.000,00 zł.

- 1) realizację zadania z zakresu kultury w drodze konkursu – „Realizacja programów edukacyjnych, pobudzenie aktywności lokalnej poprzez prowadzenie Centrum Aktywności Wiejskiej” – 85.000,00 zł.,
- 2) dotację dla Instytucji Kultury tj. Centrum Kulturalno - Bibliotecznego w wysokości 1.684.000,00 zł.– w tym kwota 4.216 zł. w formie dotacji celowej na realizację zadań biblioteki powiatowej,
- 3) utrzymanie świetlic wiejskich 134.966,04 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 59.966,04 zł.
- 4) ochronę i konserwację zabytków w formie dotacji celowej kwotę 50.000,00zł.
- 5) Pozostałą działalność w kwocie 114.187,62 zł. – w tym: na realizację zadań zleczanych w drodze konkursów – 90.000,00 zł. – z tego:
 - „Promocja gminy Dobre Miasto poprzez działania młodzieży w zakresie organizacji imprez kulturalno-edukacyjnych o zasięgu ogólnopolskim” – 40.000,00 zł.
 - „Działania w zakresie kulturalno-edukacyjnym wspierające rozwój zainteresowań społeczności lokalnej” – 40.000,00 zł.
 - „Ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego” – 10.000,00 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia – 19.187,62 zł. - ramach Funduszu Sołeckiego,
 - zakup usług pozostałych - 5.000,00 zł. - ramach Funduszu Sołeckiego,

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe z zakresu kultury fizycznej w wysokości 83.107,00 zł. dotyczą następującego zadania:

- „ Nowa Energia” – budowa instalacji fotowoltaicznej na budynku administracyjno-socjalnym na Stadionie Miejskim w Dobrym Mieście. Wartość tego zadania określono na kwotę 83.107,00 zł. Na realizację inwestycji planuje się pozyskanie środków unijnych w wysokości 70.640,00 zł. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Na zadania bieżące zakresu kultury fizycznej zaplanowano kwotę 2.469.413,13 zł. – w tym:

1. Funkcjonowanie obiektów sportowych tj.: krytej pływalni, kompleksu boisk sportowych „Orlik”, stadionu miejskiego i pozostałych obiektów - 1.888.969,00 zł.
2. Realizację zadań w zakresie kultury fizycznej – w tym dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji w drodze konkursów – 205.000,00 zł.

- z tego:

- „Promocja Dobrego Miasta poprzez sporty motorowe” – 15.000,00 zł.
 - „Realizacja różnorodnych form aktywności sportowych i rekreacyjnych skierowanych do dzieci i młodzieży” – 190.000,00 zł.,
 - nagrody za szczególne osiągnięcia sportowe – 7.600,00 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia – 43.547,08 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 34.347,08 zł.
 - zakup usług pozostałych – 11.189,05 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 5.589,05zł.,
3. Pozostała działalność – utrzymanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dobrym Mieście – 313.108,00 zł. – realizującego zadania z zakresu sportu i turystyki.

Szczegółowe zestawienie wydatków budżetowych zawiera załącznik Nr 2 do projektu budżetu.

PODSUMOWANIE

Projekt budżetu gminy na 2017 rok został opracowany zgodnie z wymogami wynikającymi z przepisów prawnych – w tym zwłaszcza ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, z uwzględnieniem uregulowań zawartych w uchwale nr XIII/96/2015 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Przedkładany projekt budżetu spełnia zasady określone w ustawie o finansach publicznych – w tym zasadę zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi oraz wypełnia wymóg zachowania indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia gminy w latach 2017 – 2023, szczegółowo określonego w art. 242 – 244 ustawy.

Wypracowanie w latach poprzednich nadwyżek operacyjnych, pozwoliło na spełnienie ustawowych wskaźników i dało możliwość realizacji wielu nowych przedsięwzięć majątkowych.

Ogłoszone (z dużym opóźnieniem) w niektórych obszarach konkursy z perspektywy na lata 2014 – 2020 umożliwiły złożenie wniosków o dofinansowanie projektów inwestycyjnych na 2017 rok. Dlatego też nastąpiła kumulacja wydatków majątkowych. Wynoszą one 16.405.001,00 zł., co stanowi około 23 % ogólnej kwoty wydatków budżetowych.

Większość zadań inwestycyjnych zaplanowanych w projekcie budżetu będzie realizowana z udziałem środków unijnych. Zakłada się, że do budżetu wpłynie z tego tytułu kwota 11.186.751,00 zł. (około 68 % ogółu wydatków majątkowych).

Sfinansowanie wkładu własnego w zadaniach inwestycyjnych wymaga jednak zaciągnięcia kredytu bankowego. W projekcie budżetu założono zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 5.000.000,00 zł.

Zaciągnięcie nowego kredytu w 2017 roku spowoduje nieznaczny wzrost wskaźnika zadłużenia gminy, liczonego w stosunku do planowanej kwoty dochodów budżetowych. Wskaźnik ten zwiększy się z poziomu 11,79 % zakładanego na koniec 2016 r. do poziomu 13,31% , zakładanego na koniec 2017 roku.

W projekcie budżetu zabezpieczono środki finansowe na podwyżki wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy o 5% w stosunku rocznym.

Przedkładany projekt budżetu zabezpiecza środki finansowe na realizację zadań bieżących gminy – w tym na: realizację zadań przez organizacje pozarządowe i na zadania Sołectw i Osiedli.

Reasumując stwierdzam, że przedkładany projekt budżetu spełnia wymogi formalno-prawne i zabezpiecza środki na realizację zadań gminy. W związku z powyższym wnioskuję do Rady Miejskiej przyjęcie przedkładanego projektu budżetu na 2017 rok.

Dobre Miasto listopad 2016 r.