

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY DOBRE MIASTO
na 2018 rok

Projekt uchwały budżetowej na 2018 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 2018 r.,
- 2) pozostałe podatki i opłaty lokalne, przy kalkulacji planowanych dochodów, przyjęto stawki podatkowe obowiązujące w 2017 r.,
- 3) podatek rolny – zgodnie z projektem uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta na 2018 r.,
- 4) podatek leśny - przyjęcie stawki podatku równej średniej cenie sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 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 - dochodów na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 roku. Dopuszczono wzrost o wskaźnik inflacji.

2. Wydatki budżetowe:

- 1) Wydatki bieżące w wysokości przewidywanego wykonania za rok bieżący (plan na dzień 30.09.2017 r.), z wyłączeniem wydatków jednorazowych poniesionych w 2017 r., Dopuszczono wzrost wydatków na zakup usług i energii o wskaźnik inflacji tj. 2,3 %.
- 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 2017 r., powiększone o 2,3%.
- 4) Wydatki inwestycyjne - w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie. W pierwszej kolejności zapewniono środki na inwestycje kontynuowane oraz inwestycje współfinansowane ze środków zewnętrznych.

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 2018 rok dochody gminy wynoszą ogółem 80.277.909,79 zł. i są wyższe od przewidywanego wykonania za 2017 rok o około 21,9 % – z tego planowane dochody bieżące wynoszą 59.533.648,79 zł. a planowane dochody majątkowe kwotę 20.744.703,00 zł.

1. WPLYWY Z PODATKÓW I OPLAT

1) Podatek od nieruchomości

Plan dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych wynosi łącznie 7.988.932,00 zł. Planowane wpływy z podatku od nieruchomości są wyższe od przewidywanego wykonania za 2017 rok o około 10 %.

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 wzrost stawki m.in. podatku od nieruchomości za budynki lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej na poziomie 21,00 zł. , przy maksymalnej stawce na 2018r. , która wynosi 23,10zł.

Wzrost planowanych dochodów jest spowodowany również wzrostem powierzchni nieruchomości podlegających opodatkowaniu. Podatek od nieruchomości stanowi jedno z głównych źródeł dochodów własnych gminy. Planowane wpływy z podatku od nieruchomości na 2018 rok stanowią około 13 % ogólnej kwoty bieżących dochodów budżetowych.

2) Podatek rolny

Zaplanowane wpływy z podatku rolnego na 2018 rok wynoszą łącznie od osób fizycznych i od osób prawnych 1.408.900,00 zł. Jest to kwota niższa od przewidywanego wykonania dochodów z podatku rolnego za 2017 rok o około 0,5%.

Podstawę do naliczenia podatku rolnego stanowi średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2018, 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 52,49 zł za 1 kwintal.

W poprzednim roku cena ta wynosiła 52,44 zł, a zatem jest wyższa o 0,05 zł.

Do wyliczenia planu dochodów z podatku rolnego na 2018 rok, przyjęto cenę 52,00 zł. za 1 kwintal, tj. taką samą jak obowiązującą w Gminie Dobre Miasto w 2017 r.

3) Podatek leśny

Planowane dochody z podatku leśnego wynoszą 326.400,00 zł. i są wyższe od przewidywanego wykonania dochodów za 2017 rok o około 4 %. Wzrost planowanych dochodów z podatku leśnego jest wynikiem wzrostu średniej ceny drewna, stanowiącej podstawę do naliczenia podatku oraz wzrostu obszaru podlegającego opodatkowaniu podatkiem leśnym.

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 2018 rok wynosi 197,06 zł. i jest wyższa od ceny obowiązującej w 2017 rok o 6,05 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 2018 rok wynoszą 114.200,00 zł. i są niższe od przewidywanych wpływów za 2017 rok o około 7 %.

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 2017 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 2017 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 2018 r. z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności określono na kwotę 20.000,00 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2017r. 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 150.000,00 zł. tj. kwotę niższą od przewidywanego wykonania w 2017 roku o około 2%. 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 100.000,00 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 20.000,00 zł z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Założono kwotę o 50% niższą niż przewidywane wykonanie za 2017r.

5) Dochody ze sprzedaży mienia gminy

Wpływy ze sprzedaży nieruchomości położonych na terenie miasta zaplanowano w wysokości 998.550,00 zł. Plan dochodów został ustalony na podstawie planowanych transakcji w sprawie zbycia nieruchomości.

Założono, że w 2018 roku zostaną sprzedane:

1. Nieruchomości gruntowe przy ul. Łużyckiej (9 działek),
2. Nieruchomość gruntowa przy ul. Górnej (1 działka),
3. Nieruchomości gruntowe pod zabudowę garażową położone przy ul. Wojska Polskiego (9 działek),
4. Nieruchomość gruntowa przy ul. Legionów (4 działki),
5. Nieruchomości gruntowe położone przy ul. Długiej (4 działki)

Planuje się również sprzedaż działek rolnych w miejscowościach: Piotraszewo, Cerkiewnik, Podleśna (2 działki). Szacunkowy dochód ze sprzedaży tych nieruchomości określono na kwotę 159.610,00 zł.

Planowane dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, pobierane przez pozostałe jednostki organizacyjne gminy stanowią kwotę 1.043.600,00 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 2018 rok kwota dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 10.549.200,00 zł i jest wyższa od przewidywanego wykonania za 2017 rok o około 8%.

Ministerstwo Finansów 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 550.000,00 zł., na podstawie przewidywanych wpływów za 2017 rok powiększonych o wskaźnik inflacji.

4. DOTACJE I SUBWENCJE

Przyznane gminie na 2018 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 17.910.349,00 zł.- z tego na zadania z zakresu:

- | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|
| 1) administracji | - | 94.225,00 zł. |
| 2) prowadzenia rejestrów wyborców | - | 3.228,00 zł. |
| 3) ochrony zdrowia | - | 428,00 zł. |
| 4) pomocy społecznej | - | 2.529.228,00 zł. |
| 5) rodziny | - | 15.283.240,00 zł. |

Subwencja ogólna dla gminy na 2018 r. wynosi ogółem 14.825.890,00 zł - z tego:

- | | | |
|-----------------------------|---|------------------|
| 1) część oświatowa wynosi | - | 9.511.670,00 zł. |
| 2) część wyrównawcza wynosi | - | 4.966.196,00 zł. |
| 3) część równoważąca wynosi | - | 348.024,00 zł. |

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

II. PLAN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki budżetowe zaplanowane na 2018 rok wynoszą łącznie 92.652.697,91 zł – z tego wydatki bieżące wynoszą 56.996.381,91zł. a wydatki majątkowe stanowią kwotę 35.656.316,00 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 13.332.472,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Rozbudowa drogi powiatowej – budowa ścieżki rowerowej Łynostrada na odcinku Knopin – Swobodna. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 1.269.970,00 zł., w tym planuje się pozyskanie środków unijnych w kwocie 968.120,00 zł.
- Przebudowa drogi gminnej nr 160008N na odcinku Barcikowo - Knopin. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 3.027.802,00zł. Na realizację inwestycji pozyskano środki unijne w wysokości 1.908.900,00 zł. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.
- Przebudowa drogi gminnej od miejscowości Swobodna do kąpieliska miejskiego wraz z budową parkingów. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 1.000.000,00 zł., w tym planuje się pozyskanie środków unijnych w kwocie 636.300,00 zł.
- Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę mostu na rzece Łynie w ciągu drogi gminnej nr 160008B Barcikowo – Knopin. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 80.000zł. ze środków własnych gminy.
- Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę mostu na rzece Łynie w ciągu ul. Kościuszki w Dobrym Mieście. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 80.000zł. ze środków własnych gminy.
- Przebudowa drogi dojazdowej od ul. Zwycięstwa do przedszkola. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 100.000 zł. ze środków własnych gminy.
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej służącej integracji społecznej. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 6.894.700,00 zł., w tym planuje się pozyskanie środków unijnych w kwocie 4.484.100,00 zł.
- Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Olsztyńskiemu w formie dotacji celowej w wysokości 880.000,00 zł. na realizację zadania pn. „ Przebudowa Drogi Powiatowej Nr 1415 N – Piotraszewo – gr. Gminy”.

Na realizację zadań bieżących z zakresu transportu zaplanowano środki finansowe w kwocie 1.334.200,00 zł. Wydatki przewidziane do sfinansowania z tej kwoty obejmują:

- 1) zakup materiałów i wyposażenia – 57.500,00 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 17.500,00zł.,
- 2) remonty dróg i chodników - 306.900,00 zł.,
- 3) zakup usług pozostałych – 898.300,00 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 34.500,00zł.,
- 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 61.500,00 zł.

Dz. 630 TURYSTYKA

Wydatki majątkowe z zakresu turystyki w wysokości 1.851.845,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Zagospodarowanie kąpieliska miejskiego wraz z publicznymi terenami sportowo – rekreacyjnymi nadbrzeża jeziora Limajno w m. Swobodna, gm. Dobre Miasto. Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 1.708.845,00zł. , w tym środki unijne 1.453.845,00
- Budowa pomostu spacerowego nad jeziorem Limajno. Na realizację zadania zaplanowano kwotę 143.000,00 zł., w tym środki unijne 63.630,00 zł.

Na wydatki bieżące z zakresu turystyki przeznaczono kwotę 207.859,00 zł. - z tego:

1. Opłacenie czynszu za dzierżawę gruntów pod ośrodkiem wypoczynkowym od Nadleśnictwa Kudypy – 17.900,00 zł.
2. Pozostałe zadania bieżące z zakresu turystyki – 189.959,00 zł. 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.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe z zakresu gospodarki mieszkaniowej w wysokości 8.434.011,00 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 2018r. zaplanowano kwotę 8.045.569,00 zł. – w tym środki unijne w wysokości 6.857.620,00 zł. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020, działanie: Rewitalizacja obszarów miejskich.
- Adaptacja budynku po byłej szkole na mieszkania socjalne w miejscowości Cerkiewnik, gm. Dobre Miasto. Na realizację tego zadania w budżecie na 2018r. zaplanowano kwotę 388.442,00 zł

Na zadania bieżące z zakresu gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę 1.202.570,00 zł. – z przeznaczeniem na:

1. Obsługę całości zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej – 1.125.200,00 zł. Zadania te będą realizowane przez jednostkę budżetową – Centrum Usług Wspólnych,
2. Gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 46.200,00 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 183.350,00 zł. będą przeznaczone na realizację zadań bieżących, między innymi na:

1. Plany zagospodarowania przestrzennego – 60.600,00 zł
2. Zadania z zakresu geodezji i kartografii – 51.150,00 zł.
3. Pozostała działalność – 71.600 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 747.840,00 zł. są przeznaczone na realizację zadania:

- E-Urząd rozwój elektronicznej administracji w Gminie Dobre Miasto W budżecie na 2018 r. zaplanowano środki finansowe w kwocie 747.840,00 zł. Na realizację zadania planuje się pozyskanie środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020 w wysokości 635.664,00 zł.

Zaplanowane środki na wydatki bieżące z zakresu administracji w wysokości 5.751.157,00zł. obejmują następujące zadania:

1. Realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 363.925,00 zł. Na realizację tych zadań gmina otrzyma dotację celową w wysokości 94.225,00 zł.,

2. Dotację na pomoc finansową udzieloną Województwu Warmińsko-Mazurskiemu na prowadzenie biura w Brukseli – 2.470,00 zł.
3. Koszty działalności Rady Miejskiej – 251.420,00 zł.,
4. Utrzymanie Urzędu Miejskiego – 4.227,842,00 zł. – w tym: pokrycie kosztów osobowych, utrzymania budynków, programy komputerowe obsługę informatyczną.
5. Promocję gminy – 135.900,00 zł. – w tym:
 - 1) wynagrodzenia bezosobowe – 5.000,00 zł.
 - 2) zakup materiałów promocyjnych – 41.300,00 zł.
 - 3) zakup usług pozostałych (konkursy, usługi sms, współpraca krajowa i zagraniczna z miastami partnerskimi, publikacje w prasie, audycje radiowe) – 71.600,00 zł.
 - 4) składka 18.000,00 zł.
6. Centrum Usług Wspólnych – 540.110,00zł.
7. Pozostałą działalność zaplanowano kwotę 229.490,00 zł. – w tym:
 - 1) zryczałtowane diety dla Sołtysów i Przewodniczących Zarządów Osiedli – 116.500,00 zł.,
 - 2) wynagrodzenia za inkaso podatków – 29.000,00 zł.,
 - 3) składki na ubezpieczenia społeczne – 100,00 zł.
 - 4) wynagrodzenia Komisji RPA – 21.850,00 zł.,
 - 5) zakup usług pozostałych związanych z poborem podatków – 24.040,00zł.,
 - 6) różne opłaty i składki – w tym: ubezpieczenia mienia gminy oraz koszty obsługi bankowej – 35.000,00 zł.,
 - 7) koszty postępowania sądowego – 3.000,00 zł.,

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

Kwota 3.228,00 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 1.319.500.000,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej przy ul. Kościuszki w Dobrym Mieście. Na realizację inwestycji zaplanowano w 2018 kwotę 1.314.500,00 zł. - środki własne gminy.
- Zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby Sołectwa Mawry – 5.000,00 zł.

Wydatki bieżące na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową zaplanowano w kwocie 401.530,00 zł. – w tym:

1. Ochrona przeciwpożarowa - 303.980,00 zł. –wydatki te obejmują następujące cele:
 - wypłatę ekwiwalentu członkom OSP za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach oraz inne wydatki na rzecz osób fizycznych – 62.550,00 zł.,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – 400,00 zł.,
 - wynagrodzenia bezosobowe – 7.050,00 zł.,
 - zakupy materiałów i wyposażenia – w tym głównie paliwo, części zamienne do wozów bojowych oraz sprzęt ratowniczy – 82.030,00zł. - w tym Fundusz Sołecki – 18.700,00 zł.,
 - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 45.520,00 zł.,
 - zakup usług remontowych – 4980,00 zł.,
 - zakup usług pozostałych – 75.910,00 zł.,
 - różne opłaty i składki – 25.540,00 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.
 - 1) Pozostałe zadania bieżące z zakresu bezpieczeństwa publicznego w kwocie 88.950,00zł. – monitoring miasta.

Dz.757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane środki finansowe w kwocie 565.000,00 zł. na obsługę długu gminy będą wykorzystane na opłacenie odsetek od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2018 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 362.082,00 zł. zaplanowanej na różne rozliczenia kwota 53.082,00zł. będzie wydatkowana na opłacenie składek członkowskich na rzecz związków do których przystąpiła gmina Dobrze Miasto – w tym 10.000,00 zł. na składkę członkowską do LGD „Warmiński Zakątek”.

Na rezerwy ogólne i celowe zaplanowano łącznie 309.000 zł. – z tego:

- kwota 94.000 zł. - rezerwa ogólna gminy,
- kwota 25.000,00 zł stanowi rezerwę celową z przeznaczeniem do dyspozycji Osiedli w mieście.
- kwota 190.000,00 zł. – rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe,

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 6.109.100,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Zakup wyposażenia pracowni dydaktycznych w sprzęt IT w Szkole Podstawowej Nr 2 im. M. Kopernika oraz Szkole Podstawowej nr 3 im. Rotmistrza Pileckiego w Dobrym Mieście. Na realizację zadania zaplanowano kwotę 188.040,00 zł., w tym dofinansowanie unijne w wysokości 155.690,00 zł.
- 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 2018 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 5.921.060,00 zł. w tym środki unijne w wysokości 492.700,00 zł. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014-2020 .

Wydatki bieżące zaplanowane na działalność oświatową w 2018 roku w kwocie 16.901.679,00 zł. - obejmują następujące zadania:

- 1) utrzymanie szkół podstawowych – 9.853.360,00 zł. - w tym:
 - dotacje dla niepublicznych szkół podstawowych w Głotowie, Smolajnach i w Dobrym Mieście – 1.721.000,00 zł.

- publiczne szkoły podstawowe – 8.132.360,00 zł.,
- 2) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 446.940,00 zł. - w tym:
 - dotacje dla niepublicznych szkół podstawowych w Głotowie, Smolajnach – 126.860,00 zł.,
 - w publicznych szkołach podstawowych – 320.080,00 zł.
- 3) utrzymanie przedszkoli – 2.268.750,00 zł.- w tym:
 - dotacja dla przedszkoli niepublicznych – 615.780,00 zł.
 - zakup usług przedszkolnych od gmin ościennych, gdzie uczęszczają dzieci z terenu gminy Dobre Miasto – 83.100,00 zł.,
 - utrzymanie przedszkoli publicznych – 1.569.870,00 zł.
- 4) dotacja podmiotowa dla Punktów Przedszkolnych w Dobrym Mieście i w Smolajnach – 242.200,00 zł.,
- 5) utrzymanie gimnazjów – 2.386.080,00 zł. - w tym:
 - dotacja dla oddziałów gimnazjów i gimnazjów niepublicznych w Dobrym Mieście przy ul. Garnizonowej i ul. Wojska Polskiego oraz w Smolajnach – 555.650,00 zł.,
 - utrzymanie gimnazjum publicznego – 1.830.430,00 zł.
- 6) dowożenie uczniów do szkół – 673.640,00 zł.,
- 7) doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli – 66.607,00 zł.,
- 8) realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji w przedszkolach – 227.460,00 zł. – w tym dotacja dla niepublicznych: 198.560,00zł.
- 9) realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji w szkołach podstawowych – 489.582,00 zł. – w tym:
 - dotacja dla szkół niepublicznych – 234.382,00 zł.
- 10) realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji w gimnazjach – 113.604,00 zł. – w tym:
 - dotacja dla szkół niepublicznych – 47.454,00 zł.
- 11) pozostała działalność – w tym fundusz nagród dla pracowników oświaty oraz inne wydatki – 133.456,00 zł.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowane środki na realizację zadań bieżących w wysokości 328.833,00 zł. będą wydatkowane na następujące zadania:

1. Zwalczanie narkomanii – 20.000,00 zł.
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 303.405,00 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. Pozostała działalność – świadczenie opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – 428,00zł. Jest to zadanie zlecone gminie i będzie sfinansowane z dotacji celowej.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zabezpieczono łącznie 5.590.927,00zł. – w tym: dotacja na realizację zadań zleconych – 841.461,00 zł. oraz dotacja na realizację zadań własnych gminy – 1.687.767,00 zł. środki własne gminy – 3.061.699,00zł.

W ramach tych środków będą sfinansowane następujące zadania:

1. Kierowanie do Powiatowego Domu Pomocy Społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców naszej gminy w tym domu. Na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę 400.000,00 zł. Za pobyt mieszkańców w Rodzinnym Domu Pomocy w Nowej Wsi Małej – 163.000,00 zł.
2. Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z upośledzeniem umysłowym w Piotraszewie – 699.930,00 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 – 184.037,00 zł. Jest to zadanie finansowane z budżetu państwa w ramach dotacji celowych,
4. Zasiłki i pomoc w naturze – 696.877,00 zł. – w tym dotacja na realizację zadań własnych w kwocie 496.877,00 zł. ,
5. Dodatki mieszkaniowe – 480.000,00 zł. - finansowane w całości z budżetu gminy,
6. Zasiłki stałe w kwocie 563.322,00 zł. - finansowane z budżetu państwa w ramach dotacji celowej w wysokości 561.522,00 zł., oraz kwota 1.800,00 zł. z przeznaczeniem na zwrot dotacji w przypadku nienależnie pobranych świadczeń.

7. Funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 1.371.005,00 zł.- w tym finansowane z dotacji celowych w kwocie 226.076,00 zł.
8. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 482.875,00 zł.- w tym finansowane z dotacji celowej – 28.875,00 zł. oraz z odpłatności osób korzystających z usług w kwocie 72.000,00 zł. Dopłata budżetu gminy do usług opiekuńczych wyniesie 382.000,00 zł.
9. Pomoc w zakresie dożywiania – 459.881,00 zł. – w tym: dotacja celowa w kwocie 331.881,00 zł. oraz środki gminy w kwocie 128.000,00 zł.
10. W pozostałej działalności zaplanowano środki w wysokości 90.000,00 zł. na pokrycie kosztów prac społecznie-użytecznych.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki zaplanowane na edukacyjną opiekę wychowawczą wynoszą łącznie 282.480,00 zł.
z tego:

1. Na utrzymanie świetlic szkolnych zaplanowano kwotę 217.480,00 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 15.604.835,00zł. – w tym: dotacja na realizację zadań zleconych – 15.283.240,00 zł. oraz środki własne gminy – 321.595,00zł.

W ramach tych środków będą sfinansowane następujące zadania:

1. Wypłata świadczenia wychowawczego – 9.488.183,00 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 5.872.057,00 zł. Dotacja przyznana z budżetu państwa na to zadanie wynosi 5.795.057,00 zł. Kwota 27.000,00 zł. została zabezpieczona na zwrot dotacji w przypadku nienależnie pobranych świadczeń.
3. Wspieranie rodziny – 47.195,00 zł. – finansowane z budżetu gminy,
4. Wniesienie opłaty za umieszczenie dzieci z terenu gminy w rodzinach zastępczych – 100.200,00 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 97.200,00 zł. - finansowane z budżetu gminy,

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe na zadania z zakresu gospodarki w wysokości 4.000,00 zł. obejmują następujące zadania:

- Zakup wiaty ze środków Funduszu Sołeckiego Kabikiejm. Wartość tego zadania określono na kwotę 4.000,00 zł.

Na zadania bieżące z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowano kwotę 3.567.784,32 zł. W ramach tej kwoty przewidziano środki na:

1. Gospodarkę odpadami komunalnymi – 2.027.000,00 zł.,
2. Utrzymanie czystości i odśnieżanie ulic na terenie miasta – 482.172,00 zł.
3. Utrzymanie zieleni – z przeznaczeniem na nowe nasadzenia krzewów i kwiatów oraz ochronę, wycinkę i pielęgnację drzew – 227.612,32 zł. - w tym Fundusz Sołecki – 111.671,32 zł.
4. Udział gminy w utrzymaniu międzygminnego schroniska dla zwierząt – 107.400,00 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 – 551.000,00 zł..
6. Ochrona środowiska – 47.000,00 zł.,
7. Pozostała działalność – 125.600,00 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 100.600,00 zł,
 - 3) edukacja ekologiczna – 10.000,00 zł.
 - 4) Dzień Pszczoły – 10.000,00 zł.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w wysokości 310.000,00 zł. dotyczą zadania:

- Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Piotraszewo. Na realizację zadania zaplanowano kwotę 300.000,00 zł., w tym dofinansowanie unijne w wysokości 190.890,00 zł.
- Aktualizacja dokumentacji pn. remont konserwatorski Baszty Bocianiej w Dobrym Mieście . Na realizację zadania zaplanowano kwotę 10.000,00 zł.

Na zadania bieżące z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 2.220.204,59 zł. – z tego:

- 1) Pozostałe zadania w zakresie kultury – 53.200,00 zł.
- 2) realizację zadania z zakresu kultury w drodze konkursu – „Realizacja programów edukacyjnych, pobudzenie aktywności lokalnej poprzez prowadzenie Centrum Aktywności Wiejskiej” – 97.000,00 zł.,
- 3) dotację dla Instytucji Kultury tj. Centrum Kulturalno - Bibliotecznego w wysokości 1.722.683,00 zł.– w tym kwota 4.216 zł. w formie dotacji celowej na realizację zadań biblioteki powiatowej,
- 4) utrzymanie świetlic wiejskich 138.433,34 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 68.733,34 zł.
- 5) ochronę i konserwację zabytków w formie dotacji celowej kwotę 130.000,00zł.
- 6) pozostałą działalność w kwocie 68.888,25 zł. – w tym: na realizację zadań zleczanych w drodze konkursów – 37.000,00 zł. – z tego:
 - „Rozwój aktywności kulturalnej mieszkańców Gminy Dobre Miasto w różnych dziedzinach kultury, w szczególności: * tworzenie przedsięwzięć kulturalnych o charakterze ogólnomiejskim aktywizujące mieszkańców gminy Dobre Miasto; promowanie lokalnej twórczości i debiutów artystycznych” – 25.000,00 zł.
 - „Ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego” – 12.000,00 zł.
 - Wynagrodzenia bezosobowe – 1.000,00 zł - w ramach Funduszu Sołeckiego

- zakup materiałów i wyposażenia – 21.657,28 zł. – w ramach Funduszu Sołeckiego,
- zakup usług pozostałych - 9.230,97 zł. - w ramach Funduszu Sołeckiego,

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe z zakresu kultury fizycznej w wysokości 3.547548,00 zł. dotyczą następującego zadania:

- „Przebudowa stadionu miejskiego wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu i infrastrukturą techniczną przy ul. Olsztyńskiej w Dobrym Mieście” –Wartość tego zadania określono na kwotę 3.000.000,00 zł. Na realizację inwestycji planuje się pozyskanie środków ministerialnych w ramach programu Infrastruktura lekkoatletyczna w wysokości 1.500.000,00zł.
- Konsorcjum wsi: Wyrównywanie szans – boisko dla wszystkich. Na realizację zadania zaplanowano kwotę 500.000,00 zł.
- Zakupy inwestycyjne z Funduszy Sołeckich na łączną kwotę: 47.548zł.- w tym:
- Zakup urządzeń sportowych na potrzeby Sołectwa Knopin Osada – 6.000,00 zł.
- Zakup urządzeń sportowych na potrzeby Sołectwa Głotowo – 7.000,00 zł.
- Zakup urządzeń na siłownię zewnętrzną i plac zabaw na potrzeby Sołectwa Kunik – 5.000,00zł.
- Zakup urządzeń fitness na potrzeby Sołectwa Kosyń – 6.248,00 zł.
- Zakup urządzeń na siłownię zewnętrzną na potrzeby Sołectwa Kabikiejmy – 6.000,00zł.
- Zakup urządzeń na siłownię zewnętrzną na potrzeby Sołectwa Kabikiejmy Dolne – 7.000,00zł.
- Zakup zabawek na plac zabaw na potrzeby Sołectwa Knopin – 4.000,00zł.
- Zakup urządzeń na siłownię zewnętrzną na potrzeby Sołectwa Łęgno – 6.300,00 zł.

Na zadania bieżące zakresu kultury fizycznej zaplanowano kwotę 2.458.663,00 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 – 256.586,00zł. – w tym dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji w drodze konkursów – 210.000,00zł.
- z tego:
- Wspieranie i upowszechnianie aktywności fizycznej wśród mieszkańców Gminy Dobre Miasto w różnych dziedzinach kultury poprzez :
A: naukę pływania dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Dobre Miasto – 15.000,00 zł.
B: organizację i prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych z dziedziny : piłki nożnej, ręcznej i siatkowej, koszykówki, sportów walki, strzelectwa, tenisa, itp. – 180.000,00 zł.
C: organizację imprez sportowych rangi gminnej, wojewódzkiej i ogólnopolskiej w zakresie sportów motorowych – 15.000,00zł.
 - nagrody za szczególne osiągnięcia sportowe – 7.600,00 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia – 29.738,00 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 20.038,00 zł.
 - zakup usług pozostałych – 9.248,00 zł. – w tym Fundusz Sołecki – 3.500,00zł.,
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 2018 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 2018 – 2025, szczegółowo określonego w art. 242 – 244 ustawy.

Ogłoszone (z dużym opóźnieniem) w niektórych obszarach konkursy z perspektywy na lata 2014 – 2020 umożliwiły złożenie wniosków o dofinansowanie projektów inwestycyjnych na 2018 rok. Dlatego też nastąpiła kumulacja wydatków majątkowych. Wynoszą one 35.656.316,00 zł., co stanowi około 38,5 % 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 17.847.459,00 zł. (około 50 % ogółu wydatków majątkowych).

Sfinansowanie wkładu własnego w zadaniach inwestycyjnych wymaga jednak zaciągnięcia kredytu bankowego. W projekcie budżetu założono zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 16.413.253,12 zł.

Zaciągnięcie nowego kredytu w 2018 roku spowoduje wzrost wskaźnika zadłużenia gminy, liczonego w stosunku do planowanej kwoty dochodów budżetowych. Wskaźnik ten zwiększy się do poziomu 34% na koniec 2018 roku.

W projekcie budżetu zabezpieczono środki finansowe na podwyżki wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy o 2,3% 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.

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 2018 rok.

Dobre Miasto listopad 2017 r.