

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2017 ROK

Budżet gminy to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalany przez radę gminy na rok budżetowy. Środki budżetowe niewykorzystane w danym roku budżetowym wygasają wraz z upływem tego roku.

I. PODSTAWY PRAWNE

Podstawą konstrukcji projektu budżetu gminy Drawsko Pomorskie na 2017 rok są:

- 1) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz.885 z późn.zm.),
- 2) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. (Dz.U. z 2015 r. poz. 513 z późn.zm.),
- 3) uchwała Nr LV/464/2010 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

II. ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA 2017 ROK.

Przedłożony projekt budżetu opracowano na podstawie:

- 4) informacji Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.31.2016 o wstępnych kwotach poszczególnych części subwencji i wstępnej planowanej na 2017 rok kwocie dochodu z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa,
- 5) informacji Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3110.23.1.2016 z dnia 24 października 2016 r. o wstępnych wielkościach dotacji celowych, dotacjach na realizację zadań zleconych przez administrację rządową oraz zadań własnych, a także zadań realizowanych na mocy porozumień,
- 6) informacji Nr 28-49/RW/15 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2017,
- 7) prognozowanego wykonania dochodów i wydatków na koniec roku 2016,
- 8) informacji o możliwości pozyskania środków unijnych oraz innych środków zewnętrznych ze szczególnym uwzględnieniem dofinansowania zadań inwestycyjnych,
- 9) wypracowania nadwyżki budżetowej, która zostanie przeznaczona, przynajmniej na częściową spłatę zadłużenia.

III. KIERUNKI DZIAŁANIA

- 1) zachowanie poziomu indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- 2) zachowanie relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych, która oznacza, że wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących,
- 3) dążenie do maksymalnego pozyskania środków zewnętrznych, w tym z UE z perspektywy finansowej na lata 2014-2020, głównie na dofinansowanie kontynuacji zadań inwestycyjnych wodociągowych i kanalizacyjnych,
- 4) utrzymanie zdolności kredytowej,
- 5) wdrożenie budżetu obywatelskiego.

IV. DOCHODY

Wielkości podstawowych dochodów budżetowych na rok 2017 oszacowano na podstawie:

- 1) szacunkowych kwot wskazanych w zawiadomieniu Ministra Rozwoju i Finansów (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji),
- 2) informacji Wojewody Zachodniopomorskiego o wysokości przyznanych gminie dotacji na zadania zlecone, zadania własne oraz realizowane na mocy porozumień,
- 3) szacunkowych wielkości uzyskanych na bazie roku 2016 przy uwzględnieniu zmian powierzchni, ilości pojazdów oraz wysokości stawek podatkowych przyjętych przez Radę Miejską (podatki i opłaty lokalne),
- 4) ilości mieszkańców oraz prognozowanej stawki za odbiór odpadów komunalnych,
- 5) przygotowanych do sprzedaży nieruchomości, których wyceny dokonano w 2016 r.

Ogólny podział dochodów:

- 1) dochody bieżące, które w 2017 r. planuje się uzyskać w wysokości **66.495.795,-zł**,
- 2) dochody majątkowe, które określa się w wysokości **3.305.000,-zł**.

Dochody bieżące obejmują: podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz subwencje. Są to dochody o charakterze stałym i powtarzalnym.

Z kolei do dochodów majątkowych zalicza się: dochody ze sprzedaży mienia, dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz środki i dotacje otrzymane na inwestycje. Dochody majątkowe mają charakter niepowtarzalny (jednorazowy).

Wysokość projektowanych na rok 2017 dochodów, ich rodzaj oraz źródło pochodzenia przedstawia się w pełnej szczegółowości obowiązującej klasyfikacji budżetowej w załączniku Nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Plan dochodów na 2017 rok wynosi 69.800.795,00,- zł

w tym:

1) dochody własne, w tym z tytułu:	- 39.412.619,-zł
- podatków i opłat	- 23.566.290,-zł
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 10.436.548,-zł
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych	- 200.000,-zł
- ze sprzedaży majątku gminy	- 3.300.000,-zł
- opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	- 410.000,-zł
- pozostałych wpływów (odsetki itp.)	- 1.499.781,-zł
2) subwencje	- 13.295.222,- zł
- subwencja oświatowa	- 9.423.406,-zł
- wyrównawcza	- 2.728.130,-zł
- równoważąca	- 1.143.686,-zł
3) dotacje na zadania zlecone	- 5.935.454,-zł
4) dotacje na „Program 500+”	- 9.572.000,-zł
4) dotacje na zadania własne	- 1.512.000,- zł
5) dotacje na realizację zadań w drodze porozumień /cmentarz wojenny/	- 13.500,- zł
6) wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	- 60.000,- zł

V. WYDATKI

Zgodnie z art. 44 ustawy ust. 3 o finansach publicznych wydatki publiczne powinny być dokonywane:

- 1) w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad:
 - uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
 - optymalnego wyboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
- 2) w sposób umożliwiający terminową realizację zadań;
- 3) w wysokości terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wysokość wydatków zaplanowanych w budżecie gminy na rok 2017 ograniczona jest koniecznością spłaty zaciągniętych wcześniej kredytów oraz potrzebą zagwarantowania środków na wkłady własne do projektów, które będą realizowane przy wsparciu środków budżetu UE w ramach rozdania na lata 2014 – 2020.

W przedstawionym budżecie środki zagwarantowano na:

- 1) wygradzenia i pochodne według kwot wynikających z zawartych umów obowiązujących premii, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wzrostu dodatków stażowych oraz zwiększeniem płacy minimalnej, która od 1 stycznia 2017 r. wrasta do kwoty 2.000,00 zł,
- 2) zadania inwestycyjne, w tym kontynuowane oraz zapisane w WPF,
- 3) utworzenie rezerw: obligatoryjnej (kryzysowej), celowej oraz ogólnej przeznaczonej na wydatki związane z wprowadzeniem „nowego” budżetu partycypacyjnego,
- 4) obsługę długu od zaciągniętych zobowiązań,
- 5) potencjalne spłaty kredytów za gminne spółki komunalne, którym gmina poręczyła kredyty tj. TBS i ZWiK.

Zgodnie z art. 52 ustawy o finansach publicznych wydatki stanowią nieprzekraczalny limit. Wydatki, podobnie, jak dochody dzieli się na dwie podstawowe grupy tj.:

- 1) wydatki bieżące,
- 2) wydatki majątkowe.

Na rok budżetowy 2017 planuje się wydatki ogółem w wysokości **67.616.000,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie – **63.664.135,36 zł**, które w wydatkach ogółem stanowią 94,2%,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie – **3.951.864,64 zł**, które w wydatkach ogółem stanowią 5,8%.

Ogólna kwota planowanych wydatków

	67.616.000,00 zł
1. <u>Wydatki bieżące</u>	<u>- 63.664.135,36 zł:</u>
- na wynagrodzenia i składki	25.393.302,-zł,
- wydatki na obsługę długu	700.000,-zł,
- dotacje z budżetu gminy na zadania bieżące	4.523.800,-zł,
- wydatki bieżące na projekty unijne	19.304,-zł,
- poręczenia i gwarancje	267.391,-zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	17.639.044,-zł
- pozostałe zadania bieżące	15.121.294,36 zł,
2. <u>Wydatki majątkowe</u> (inwestycyjne)	<u>3.951.864,64 zł</u>

Wykaz wydatków majątkowych ujęto w załączniku nr 3 do uchwały.

ZADANIA WŁASNE

Wydatki bieżące obejmują realizację zadań własnych, zleconych oraz powierzonych, w tym:

- 1. Rolnictwo** - **1.075.490,-zł**
 - utrzymanie urządzeń melioracyjnych,
 - wpłata składek do Izby Rolniczej w Szczecinie (tj. 2% od uzyskanych dochodów z podatku rolnego),
 - targi, wystawy rolne i inne,
 - wpłaty na rzecz Związku w Złocięncu – koszty zarządzania projektem „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – II etap”,
 - zakup energii (przepompownie ścieków),
 - wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały) – **949.150,-zł.**

- 2. Leśnictwo** – zakup materiału nasadz., hodowla lasu i pielęgnacja, - **5.800,-zł**

- 3. Transport i łączność** - **2.110.000,-zł**
 - oznakowanie i nazwy ulic,
 - remonty bieżące ulic, chodników,
 - inwentaryzacja i ewidencja dróg, przeglądy obiektów mostowych,
 - zakup kruszywa do remontów dróg gruntowych,
 - usługi transportowo – sprzętowe,
 - remonty mostów w mieście i na wsi,
 - ubezpieczenie dróg,
 - roczne analizy ekonomiczne do sprawozdania z trwałości projektu (inwestycje drogowe realizowane ze środków zewnętrznych),
 - opłaty za wbudowanie urządzeń infrastruktury technicznej w pasach drogowych nie będących drogami gminnymi,
 - wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały) – **1.519.000,-zł.**

- 4. Turystyka** - **180.700,-zł**
 - zakupy do punktu informacji turystycznej (informatory, czasopisma, mapy, broszury, przewodniki, klimatyzator),
 - upowszechnianie turystyki (oznaczenia i konserwacja, znakowania szlaków turystycznych, rajdy i inne),
 - utrzymanie i obsługa plaży miejskiej nad jeziorem OKRA, LUBIE,
 - utrzymanie wypożyczalni rowerów,
 - dzierżawa ściany budynku Domu Handlowego z przeznaczeniem na turystyczny plan miasta,
 - dotacja na „Prowadzenie działań ratownictwa wodnego nad jeziorem OKRA i LUBIE”,
 - dotacja na zadanie: „Organizacja masowych imprez turystyki aktywnej oraz wspieranie działań w zakresie upowszechniania krajoznawstwa”,
 - utworzenie szlaku off-road,
 - wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały) – **70.000,-zł.**

- 5. Gospodarka mieszkaniowa** - **591.000,-zł,**
 - rekultywacje (zakup materiałów oraz wykonanie usługi),

- usługi remontowe (remont budynków mieszkalnych z zasobów mieszkaniowych gminy),
- wyceny nieruchomości do zbycia, inwentaryzacje, ogłoszenia o przetargach na sprzedaż mienia, wynagrodzenia bezosobowe itp.,
- dopłaty do czynszów lokali komunalnych przy ul. Gdyńskiej 11,
- inne (podatek VAT, wykonanie ekspertyz, różne opłaty i składki),
- podatek od nieruchomości uiszczany za grunty i obiekty stanowiące własność gminy,
- wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały) – **60.000,-zł**.

6. Działalność usługowa – 335.450,-zł

- wynagrodzenia członków komisji architektonicznej,
- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany,
- opracowania geodezyjne i kartograficzne (podziały nieruchomości, opracowania geodezyjne, wskazanie granic),
- utrzymanie cmentarzy przez ZUK,
- koszty funkcjonowania targowiska (ZUK),
- koszty utrzymania cmentarza przez gminę,
- targowisko (gmina) wynagrodzenia, pochodne, prowizja.

7. Administracja publiczna – 6.511.741,58 zł

- egzekucja administracyjna należności pieniężnych
- koszty funkcjonowania Rady Miejskiej
- urząd gminy, USC, ewidencja ludności
- opłaty i składki na rzecz stowarzyszeń i związków, których gmina jest członkiem tj. „POMERANIA” Szczecin, Związek Miast Polskich, ZGO R-XXI Słąjsino, Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego Złocieniec, Grupa Działania „Partnerstwo Drawy” z Liderem Wałęckim, LOT „Ziemia Drawska”,
- diety sołtysów i przewodniczących SM oraz szkolenia,
- środki pieniężne dla 2 Samorządów Mieszkańców,
- zakup energii, czynsz za lokal, windykacja komornicza,
- kwalifikacja wojskowa (zwrot kosztów podróży),
- promocja gminy,
- koszty poboru podatków,
- ubezpieczenie majątku gminy i jednostek organizacyjnych,
- obsługa gospodarcza urzędu,
- obsługa administracyjna zagospodarowania odpadów,
- zakupy inwestycyjne (Zał. Nr 3 do uchwały) – **97.281,47 zł**,
- Fundusz Sołecki (Zał. Nr 9 do uchwały),

8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 906.150,-zł

- utrzymanie 3 jednostek OSP: Linowo, Rydzewo, Zagózd (akcje pożarnicze, wynagrodzenia, zakup paliwa i części zamiennych, energii, usługi remontowe, badania lekarskie członków OSP, szkolenia, ubezpieczenia),
- funkcjonowanie Straży Miejskiej (wynagrodzenia, zakup paliwa, części zamiennych, szkolenia, usługi remontowe, telefoniczne, badania lekarskie, badania techniczne pojazdów, ubezpieczenia pojazdów),
- obrona cywilna,
- konkurs „Bezpieczeństwo w ruchu drogowym”,
- monitoring miasta, energia do obsługi kamer,

- inne usługi (utrzymanie hydrantów, zakup energii, dostawa wody na cele przeciwpożarowe),
- dotacja w zakresie ratownictwa i ochrony ludności „Zapewnienie bezpieczeństwa na obszarach wodnych na terenie gminy Drawsko Pomorskie”,
- wydatki inwestycyjne (Zał. Nr 3 do uchwały) – **72.440,-zł**,

9. Obsługa długu publicznego – **977.391,-zł**

- prowizje bankowe,
- odsetki od podjętych kredytów,
- potencjalne spłaty (roczne) z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń dla spółek ZWiK i TBS.

10. Różne rozliczenia – **550.000,-zł**

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki – 70.000,-zł
- rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego – 200.000,-zł
- rezerwa celowa na realizację zadań budżetu obywatelskiego – 280.000,-zł.

11. Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza – **21.761.101,-zł**

Planowana kwota obejmuje wydatki na funkcjonowanie 3 szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola, doksztalcanie nauczycieli, dowożenie uczniów do szkół oraz dożywianie dzieci,

w tym wydatki na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne wynoszą,
- 2) dotacje dla Niepublicznego Przedszkola Specjalnego w Gudowie,
- 3) pozostałe koszty obejmują:
 - drobne remonty,
 - energia, woda, gaz,
 - usługi: pocztowe, internetowe, wywóz nieczystości,
 - zakup pomocy naukowych i dydaktycznych,
 - podróże służbowe,
 - doksztalcanie kadry nauczycielskiej,
 - koszty utrzymania świetlic szkolnych,
 - pomoc materialna dla uczniów (stypendia)-środki własne,
 - stypendia motywacyjne dla najlepszych uczniów,
 - ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli,
 - inne formy pomocy dla uczniów,
- 4) programy z udziałem środków unijnych,
- 5) wydatki majątkowe (Zał. Nr 3) – **63.500,-zł**.

Wydatki na utrzymanie poszczególnych placówek oświatowych przedstawiają się następująco:

- | | |
|--|------------------------------|
| 1) SP w Drawsku Pomorskim (dział 80101) | – 5.318.314,-zł, |
| 2) SP w Mielenku Drawskim (rozdział 80101) | – 1.300.900,-zł, |
| 3) SP w Nętynie (rozdział 80101) | – 970.700,-zł, |
| 4) Gimnazjum(rozdział 80110) | – 4.454.790,-zł, |
| 5) Przedszkole (rozdział 80104, 80106) | – 2.881.900,-zł. |
| RAZEM | <u>14.926.604,-zł</u> |

Pozostałe wydatki w przeznacza się na:

- | | |
|--|----------------------|
| 1) Punkty przedszkolne w: Zarańsku, | 123.300,-zł |
| 2) dowożenie uczniów do szkół (gmina) | 1.301.000,-zł |
| 3) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki | |

i metod pracy dla dzieci i młodzieży w SP, gimnazjach	481.607,-zł
4) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	72.000,-zł
5) prowadzenie stołówek szkolnych i przedszkolnych	1.949.800,-zł
6) pozostałe (koszty za korzystanie z lodowiska, wyjazdy uczniów na konkursy, zawody – organizowane przez gminę)	568.100,-zł
7) świetlice szkolne, stypendia, ZFŚS emerytów (dział 854)	653.830,-zł.
12. Ochrona zdrowia	– 415.000,-zł
1) zwalczanie narkomanii – rozdz.85153 (programy profilaktyczne, Prowadzenie punktu konsultacyjnego, udzielanie pomocy rodzinom, w których występuje problem narkomanii, debaty i konferencje)	– 20.000,-zł
2) przeciwdziałanie alkoholizmowi – rozdz.85154 (funkcjonowanie świetlic środowiskowych przy ul. Gierymskiego i w szkołach wiejskich, utrzymanie Gminnego Centrum Profilaktycznego przy Pl. Konstytucji, działalność profilaktyczna, pomoc prawna i psychospołeczna rodzinom, w których występuje problem alkoholizmu, dożywianie dzieci, prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego dla ofiar przemocy w rodzinie, organizacja wypoczynku dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu, szkolenia	– 390.000,-zł
<i>w tym :dotacja na ochronę i promocję zdrowia w zakresie profilaktyki alkoholowej 25.000,-zł</i>	
3) pozostała działalność	
Dotacja na zadanie „Ochrona i promocja zdrowia w zakresie profilaktyki zdrowotnej mieszkańców miasta i gminy Drawsko Pomorskie	- 5.000,-zł
4) wydatki majątkowe (załącznik nr 3) – 8.000,-zł.	
13. Pomoc społeczna – zadania własne gminy, które obejmują	– 4.032.810,-zł
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,	
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne (dotacja budżetu państwa-22.000,-zł),	
- wypłata zasiłków i udzielanie pomocy w naturze podopiecznym ośrodka pomocy społecznej (w tym dotacja budżetu państwa – 59.000,-zł),	
- zasiłki stałe dla podopiecznych ośrodka,	
- wypłatę dodatków mieszkaniowych,	
- funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej (wynagrodzenia pracowników, koszty obsługi, utrzymanie pomieszczeń biurowych (w tym dotacja 186.000,-zł),	
- dotacja dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych w zakresie pomocy społecznej „Organizacja pomocy rodzinom i osobom z terenu miasta i gminy znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej”,	
- organizacja prac społecznie-użytecznych przez ZUK,	
14. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	– 35.000,-zł
- dotacja dla stowarzyszeń wybranych w drodze konkursu, na organizację działań na rzecz osób niepełnosprawnych	– 30.000,-zł
- dotacja dla stowarzyszeń „Upowszechnianie idei społeczeństwa obywatelskiego wśród mieszkańców gminy Drawska Pomorskiego”	– 5.000,-zł
15. Rodzina	- 257.280,-zł,
- wspieranie rodziny – 119.280,-zł,	
- rodziny zastępcze – 100.000,-zł,	

- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 28.000,-zł.

16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 7.633.771,18 zł,

1) Wydatki gminy: – 3.991.345,-zł

- remonty kanalizacji deszczowych i studni ulicznych,
- konserwacja separatorów na wylotach sieci deszczowych,
- gospodarka odpadami (w tym: usługowy odbiór i zagospodarowanie odpadów (z wyłączeniem kosztów administracji)
- utrzymanie zieleni, zakup roślin wynajem podnośnika, frezarki i usługi alpinistyczne,
- oświetlenie oraz utrzymanie punktów świetlnych na terenie miasta i gminy,
- „akcja zima” – zimowe utrzymanie dróg, ulic,
- zakup karmy dla bezpańskich psów,
- eutanazja, kastracja, sterylizacja i wyłapywanie,
- zakup energii (fontanna),
- wynajem kojca dla psów – opłata roczna,
- remont ogrodzeń gminnych,
- remont podwórek stanowiących własność gminy,

Wydatki inwestycyjne (wg załącznika Nr 3 do Uchwały) – 227.500,-zł

2) Fundusz Sołecki (Zał. Nr 9) – 135.026,18 zł

3) Wydatki z funduszu ochrony środowiska – gmina: – 60.000,-zł

- zakup kwiatów, bylin,
- prace pielęgnacyjne przy zieleni,
- Realizacja programu zwalczania barszczu Sosnowskiego na terenie gminy,
- Akcja „Sprzątanie świata” i „Dzień Ziemi”
- Edukacja ekologiczna,

4) Koszty funkcjonowania ZUK: –

w zakresie:

- gospodarka odpadami – 151.500,- zł,
- oczyszczania miast i gmin – 976.000,-zł,
- utrzymania zieleni – 416.400,-zł,
- pozostałych wydatków – 1.903.500,-zł.

17. Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – 3.877.220,24 zł

- 1) dotacja podmiotowa dla Ośrodka Kultury – 2.736.000,-zł,
- 2) utrzymanie świetlic będących w zarządzie gminy (Gudowo, Rydzewo, Suliszewo) opał, energia, woda,
- 4) Dożynki Powiatowe (zakup materiałów, transport),
- 5) Dożynki Gminne (nagrody, wyżywienie, zakup mat., transport),
- 6) zakup pamiątek związanych z Drawskiem Pomorskim,
- 7) aktualizacja Programu opieki nad zabytkami (zadania ustawowe) – 10.000,-zł
- 8) dotacje przekazane do realizacji innym jednostkom organizacyjnym na organizację: – 22.000,-zł
 - życia kulturalnego emerytów, rencistów i inwalidów 12.000,-zł
 - życia kulturalnego mieszkańców gminy 10.000,-zł

9) dotacja na ochronę zabytków	– 50.000,-zł
10) dotacja dla powiatu na organizację Dożynek powiatowych	– 2.000,-zł
11) Fundusz Sołecki (Zał. Nr 9)	– 96.220,24 zł
12) wydatki inwestycyjne (załącznik nr 3)	– 840.500,-zł

18. Kultura fizyczna – 839.141,00 zł

1) Dotacje, w ramach pożytku publicznego, na realizację zadań gminy dla jednostek, które zostaną wyłonione w drodze konkursu w zakresie:	
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych	– 90.000,-zł,
- upowszechnianie sportów motorowych	– 70.000,-zł,
- upowszechnianie sportów siłowych	– 11.000,-zł,
- organizacja lotów gołębi pocztowych	– 500,-zł,
- upowszechnianie rozwoju piłki nożnej	– 220.000,-zł,
2) obsługa obiektów sportowych na wsi i w mieście,	
3) utrzymanie i obsługa gospodarcza boiska sportowego „ORLIK” oraz innych boisk,	
4) Euroboisko (uzupełnienie granulatu, czesanie trawy),	
5) zakup i transport urządzeń zewnętrznych,	
6) imprezy sportowo-rekreacyjne na wsi i w mieście	– 59.000,-zł
- organizacja wydarzeń sportowych,	
- Bieg im. Jana Pawła II,	
- „Trzecioolimpijczyk”,	
- Mini Mundial (turniej dzieci),	
7) ochrona imprez sportowych,	
8) zakup sprzętu sportowego,	
9) wyścigi rowerowe,	
10) transport dzieci i młodzieży na zawody sportowe,	
13) realizacja projektu „Polsko-niemieckie spotkania młodzieży 2017”,	
14) obsługa obiektów sportowych przez ZUK	– 180.641,-zł
15) Fundusz Sołecki (Zał. Nr 9)	– 1.000,-zł

Ewentualna podwyżka wynagrodzeń uzależniona będzie od sytuacji finansowej gminy i zostanie wprowadzona decyzją Burmistrza Drawska Pomorskiego.

ZADANIA ZLECONE

Plan zadań zleconych na 2017 rok obejmuje kwotę	– 15.507.454,-zł,
w tym:	
- administracja publiczna	– 114.100,-zł,
- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców	– 3.354,-zł,
- pomoc społeczna	– 44.000,-zł,
- rodzina	– 15.346.000,-zł

VI. ZADANIA POWIERZONE

Na zadania powierzone związane z utrzymaniem cmentarza wojennego Wojewoda Zachodniopomorski przyznał w planie dotację w kwocie **13.500,-zł**.

VII. PLANOWANE ZADŁUŻENIE I SPŁATY KREDYTÓW

Łącznie do spłaty przypada kwota 3.284.795,00 zł, z czego:

- 1.100.000,- zł zostanie spłacone z zaciągnięto kredytu,
- 2.184.795,- zł zostanie spłacone z nadwyżki budżetowej.

w złotych

Stan zadłużenia na 31.12.2016 r. (planowany)	25.204.982,00
Planowane zaciągnięcie nowego długu w 2017 r.	1.100.000,00
Planowane spłaty rat kredytów w 2017 r. w tym: - z nadwyżki 2.184.795,00 zł, - z zaciągniętego kredytu 1.100.000,00 zł	3.284.795,00
Planowany stan zadłużenia na 31.12.2017 r.	23.020.187,00
Spełnienie wymogu wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych	dochody bieżące 66.495.795,00 wydatki bieżące 63.664.135,36 <i>wymóg został spełniony bowiem dochody bieżące > wydatki bieżące</i>
Spełnienie wymogu wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych	dopuszczalny limit spłat wskaźnik indywidualny wymóg spełniony limit > wskaźnik

Przedstawiony projekt budżetu gminy Drawsko Pomorskie na 2017 rok zakłada:

- dochody w kwocie **69.800.795,00 zł**,
- wydatki w kwocie **67.616.000,00 zł**.

Projekt budżetu zakłada nadwyżkę budżetową w wysokości **2.184.795,-zł**, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów bankowych zaciągniętych w latach poprzednich.

Dochody, zgodnie prawem finansowym stanowią prognozy ich wielkości (art.52 ustawy o finansach publicznych – Dz. U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.). Z kolei ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa rodzaj dochodów przypadających poszczególnym szczeblom samorządowym tj.: gminom, powiatom, województwom.

VIII. PODSUMOWANIE

Istotnym elementem przedłożonego projektu jest zabezpieczenie środków na realizację ustawowych zadań gminy przy jednoczesnym zapewnieniu środków na zadania kontynuowane wpisane w WPF oraz na wkład własny do projektów unijnych jego rozwoju (inwestowania).

Koniecznym jest więc przestrzeganie, zarówno w roku 2017, jak i w latach następnych zasady, że dochody pozyskane ze sprzedaży majątku należy w całości przeznaczyć na finansowanie wydatków majątkowych (inwestycyjnych). Realizacja powyższej zasady możliwa będzie przy przestrzeganiu dyscypliny finansowej w ramach wydatków budżetu bieżącego.

Ponadto konieczne jest podjęcie działań mających na celu racjonalizowanie wydatków bieżących, w tym szczególnie w oświacie, dostosowując liczbę oddziałów do ilości uczniów.

W celu prawidłowej realizacji zadań należy zabezpieczyć płynność finansową, ograniczyć wydatki na administrację, promocję gminy, ochronę zabytków oraz środki na dotacje, a w przypadku przejściowego braku własnych środków na rachunku bankowym wynikającym ze skumulowania w krótkim okresie czasu wielu płatności, należy uruchomić kredyt w rachunku bankowym.

Sporządził

J. Jędrzejewska-Garbacz