

UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej

W toku opracowywania projektu budżetu miasta na 2017 rok dokonano bieżącej analizy wykonania budżetu za 2016 rok i w oparciu o nią ustalono wielkości poszczególnych wpływów oraz realizacji wydatków, przy uwzględnieniu obowiązujących zasad i metod planowania budżetowego.

Plan budżetu na rok 2017 przygotowano na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.),
- art. 211, 212, 214, 215, 217, 235, 236, 237, 239 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- informacji z Ministerstwa Finansów dotyczącej wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa i równoważąca),
- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 37,89% wpływów,
- informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie o wysokości dotacji celowych,
- informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie w zakresie kwot na zadania z zakresu prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców;
- szacunku dochodów przekazywanych przez z Urzędy Skarbowe,
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.) w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Przy przygotowaniu planu budżetu uwzględniono:

- istniejące na koniec roku 2016 zadania finansowane z budżetu,
- stan zatrudnienia,
- stan organizacyjny, ceny urzędowe, taryfy i opłaty,
- założenia i wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów i Regionalną Izbę Obrachunkową w Warszawie, z których wynika, że:
 - a) prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęto w wysokości 101,3 %,
 - b) składka na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Ponadto, zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody zostały określone według źródeł ich powstawania w rozbiciu na dochody bieżące, majątkowe.

Wielkości ujęte w projekcie budżetu na 2017 rok jak i w projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Miasta w zakresie wykonania dochodów oraz realizacji wydatków zarówno bieżącego okresu jak i lat poprzednich.

Załoženiami przy konstruowaniu projektu budżetu na 2017 rok było:

- założenie możliwie realnego poziomu dochodów i wydatków tak aby zapewnić finansowanie realizowanych przez Miasto zadań,
- zapewnienie obsługi długu w sposób gwarantujący obciążenie budżetu na poziomie dopuszczalnym, wyznaczonym przez Wieloletnią Prognozę Finansową z zachowaniem wskaźników na poziomie bezpiecznym i pozwalającym zachowanie płynności finansowej Miasta.

Głównymi założeniami Budżetu Miasta Ciechanów na 2017 rok są:

1. Przyjęcie do realizacji w pierwszej kolejności inwestycji, które będą współfinansowane ze środków zewnętrznych.
2. Zapewnienie wkładu własnego dla realizacji inwestycji ze środków UE na lata 2014-2020.
3. Przygotowanie dokumentacji do kluczowych projektów rewitalizacyjnych i termo modernizacyjnych dla Ciechanowa w perspektywie finansowej UE na lata 2014-2020.
4. Realizacja zadań inwestycyjnych wybranych przez mieszkańców w ramach wzmocnionego i sformalizowanego budżetu obywatelskiego.
5. Pozostawienie wszystkich opłat i podatków lokalnych na obecnym poziomie.
6. Prowadzenie oszczędnej polityki finansowej w celu zmniejszenia w trakcie roku budżetowego planowanej emisji obligacji wzorem roku 2016.
7. Zwiększenie kapitału w TBS w celu opracowania koncepcji budowy trzech budynków mieszkalnych na działce przy ul. Szwanke oraz wykonanie dokumentacji jednego budynku.
8. Zwiększenie nakładów na remonty mieszkań komunalnych o 60 tys. zł.
9. Zwiększenie wydatków pozostających do dyspozycji Zarządów Osiedli w celu realizacji licznych inicjatyw mieszkańców o 22% (kwota do dyspozycji to ponad 81 tys. zł.)
10. Przyjęcie na 2017 rok planu na bieżące remonty dróg oraz zieleń miejską wg stanu po zwiększeniach wydatków z roku 2016.
11. Kontynuowanie rozpoczętej w 2016 roku wymiany przystanków oraz wymiana na nowe koszy ulicznych.
12. Sukcesywna wymiana ogrodzenia na cmentarzu komunalnym.

13. Zwiększenie nakładów na oświatę ponad 500 tys. zł,
14. Zwiększenie nakładów na usługi opiekuńcze w MOPS o 120 tys. zł.

W oparciu o tak przyjęte założenia oszacowano prognozowane dochody Miasta Ciechanów na 2017 rok na kwotę 171.068.540,00 zł, z tego:

1) dochody bieżące	161.910.000,00 zł
2) dochody majątkowe	9.158.540,00 zł

Dochody bieżące stanowią 94,6 % dochodów ogółem, a dochody majątkowe 5,4 % dochodów ogółem. Dochody bieżące oszacowane zostały na porównywalnym poziomie planu 2016 roku, natomiast w odniesieniu do dochodów majątkowych zauważalny jest ich wzrost do poziomu ujętego w projekcie roku 2016 o ok. 72 % co jest pozytywnym efektem aplikowania o środki zewnętrzne przez Miasto.

Źródłami prognozowanych dochodów w 2017 roku są:

- 1) dochody bieżące w wysokości 161.910.000,00, w tym głównie:
 - dotacje na zadania własne i zlecone - 38.936.276,00 zł
 - subwencje - 31.923.423,00 zł
 - wpływy z podatków: nieruchomości, rolny, leśny, transportowy - 25.587.200,00 zł
 - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 40.035.571,00 zł
 - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 1.850.000,00 zł
 - dochody realizowane i przekazywane gminie przez urzędu skarbowe - 2.070.000,00 zł
 - dotacje na podstawie porozumień - 1.089.391, zł
 - opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu - 970.000,00 zł
 - opłata za gospodarowanie odpadami - 6.800.000,00 zł
 - dochody z czynszów przekazywane przez TBS - 6.718.000,00 zł
 - pozostałe dochody - 5.930.139,00 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 9.158.540,00 w tym:
 - wpływy ze sprzedaży mienia - 2.500.000,00 zł
 - wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności - 170.000,00 zł
 - dotacje z gmin na przedsięwzięcie „Instalacja systemów odnawialnych” - 1.588.540,00 zł
 - dotacja na budowę bieżni na Stadionie Miejskim MOSIR - 1.000.000,00 zł
 - dotacja na przebudowę kompleksu sportowego przy Gimnazjum Nr 3 - 100.000,00 zł
 - fundusze z UE na rewitalizacja zabytkowej kamienicy i wieży ciśnień - 3.800.000,00 zł

Ponadto planuje się na 2017 rok pozyskać z funduszy unijnych środki na zadania:

- ✓ przebudowa drogowo - kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ul. Sienkiewicza
- ✓ budowa hali targowej wraz z targowiskiem miejskim

Termin wprowadzenia do budżetu w/w dochodów uzależniony jest od terminu zakończenia oceny wniosków aplikacyjnych. Po otrzymaniu informacji z MJWPU o przyznaniu dofinansowania dokona się zmniejszenia planowanej na 2017 rok emisji obligacji dzięki czemu zadłużenie miasta nie wzrośnie.

W związku z przedłużającą się procedurą w MJWPU rozpatrywania wniosków o pozyskanie dofinansowania z funduszy unijnych na inwestycje miejskie oraz w świetle obowiązującego prawa należy zabezpieczyć 100% wartości planowanych inwestycji w budżecie ze środków własnych oraz zewnętrznych źródeł finansowania np. obligacji. Umożliwi to rozpoczęcie czasochłonnych procedur przetargowych natomiast przyznane miastu dofinansowanie o tą wartość zniweluje planowane do emisji obligacje. Konstrukcja budżetu oparta o takie założenia umożliwi terminową realizację tak ważnych dla naszego miasta inwestycji zapisanych w projekcie budżetu na 2017 rok.

Przy ustalaniu planu dochodów własnych budżetu jako kryterium podstawowe zastosowano przewidywane ich wykonanie za 2016 rok przy uwzględnieniu ich wzrostu bądź spadku.

Szacując plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i środków transportowych przyjęto stawki na poziomie roku 2016, które nie były zmieniane od 2013 roku. Strategia utrzymania niższych podatków ma na celu zachęcić przedsiębiorców do rozpoczynania prowadzenia działalności gospodarczej i tworzenia nowych miejsc pracy na terenie naszego miasta.

Plan subwencji oświatowej na 2017 rok wzrasta o 793.448,00 zł w porównaniu do roku 2016 oraz o kwotę 4.972,00 zł wzrasta plan subwencji równoważącej dla gminy. Wzrastają również planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 2.908.368,00 zł.

Wydatki budżetu ukształtowały się na poziomie 193.661.404,00 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące wynoszą 149.370.841,00 zł i stanowią 77,1 % wydatków ogółem;
- 2) wydatki majątkowe wynoszą 44.290.563,00 zł, przy udziale w wydatkach ogółem 22,9%.

Wydatki bieżące budżetu miasta zostały oszacowane przy założeniu celowej, oszczędnej i racjonalnej gospodarki, pozwalającej na płynne zrealizowanie zadań, choć w dużym stopniu ograniczone ze względu na stronę dochodową budżetu.

Plan wydatków budżetu kształtuje się następująco:

I. Wydatki bieżące - 149.370.841,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące finansowane z dotacji z budżetu na zadania zlecone	38.936.276,00 zł
- wydatki realizowane ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	970.000,00 zł
- wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	1.229.291,00 zł
- rezerwa ogólna na zaplanowane wydatki w budżecie	500.000,00 zł
- rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego	500.000,00 zł
- wydatki na gospodarkę odpadami	7.100.000,00 zł

II. Wydatki majątkowe - 44.290.563,00 zł w tym:

1) inwestycyjne	41.207.040,00 zł
a) Zadania objęte Wieloletnią Prognozą Finansową	34.477.040,00 zł
b) Zadania nie objęte Wieloletnią Prognozą Finansową	6.730.000,00 zł
2) pozostałe wydatki majątkowe	3.083.523,00 zł
a) pomoc finansowa dla powiatu na rozbudowę ul. Sońskiej	2.305.473,00 zł
b) pomoc finansowa dla powiatu na dokumentację ul. Kwiatowej	50.000,00 zł
c) TBS podwyższenie kapitału	165.189,00 zł
d) realizacja zadań w ramach partnerstwa z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na podstawie porozumień między jst projekt Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa w zakresie e-administracji i geoinformacji (Projekt ASI)	12.861,00 zł
e) pomoc finansowa dla Szpitala w Ciechanowie na zakup sprzętu medycznego	100.000,00 zł
f) dotacja na prace konserwatorskie przy zabytku -Brama - Dzwonnica położona na cmentarzu przykościelnym kościoła p.w. Nawiedzenia NMP w Ciechanowie	50.000,00 zł
g) dotacja dla zakładu budżetowego MOSiR na przeprowadzenie modernizacji basenu odkrytego w Ciechanowie	400.000,00 zł

W budżecie zostały ujęte zadania wybrane w trybie budżetu obywatelskiego na łączną kwotę 1.806.000,00 zł. Opis zadań inwestycyjnych przedstawia tabela stanowiąca załącznik nr 13 i 14 do uchwały budżetowej. Szczegółowy opis zadań przedstawiono na str. 75-86.

W planie wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki na oświatę, które wzrastają w porównaniu do roku 2016 o kwotę wzrostu planu subwencji oświatowej 2017 roku.

Plan przychodów i rozchodów budżetu przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej. W planie przychodów budżetu 2017 roku zostały ujęte przychody w kwocie 30.231.500,00 zł pochodzące z emisji obligacji oraz z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 300.000,00 zł (dotyczy gospodarki odpadami).

Ujęte rozchody budżetu na 2017 rok w wysokości 7.938.636,00 zł, dotyczą:

- spłat pożyczek w łącznej kwocie 248.636,00 zł,
- spłat kredytów inwestycyjnych w wysokości 3.411.000,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 4.279.000,00 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2017 wynosi 6,08 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 11,02 %.

Przedłożony projekt budżetu spełnia wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych, gdyż planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące.

DOCHODY BUDŻETU MIASTA

/plan w zł/

DZ.	NAZWA DZIAŁU	PLAN NA 2017 r.	STRUKTURA 2017 r. (%)
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	473.0000,00	0,3 %
	a/ dochody bieżące	473.000,00	0,3 %
	b/ dochody majątkowe	-	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10.549.000,00	6,2 %
	a/ dochody bieżące	7.879.000,00	4,6 %
	b/ dochody majątkowe	2.670.000,00	1,6 %
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	149.000,00	0,1 %
	a/ dochody bieżące	149.000,00	0,1 %
	b/ dochody majątkowe	-	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	454.320,00	0,3 %
	a/ dochody bieżące	454.320,00	0,3 %
	b/ dochody majątkowe	-	
751	URZĘDY NACZEL. ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	9.173,00	0,01 %
	a/ dochody bieżące	9.173,00	0,01 %
	b/ dochody majątkowe	-	
756	DOCHODY OD OSÓB. PRAW. OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIAD. OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	72.721.771,00	42,5 %
	a/ dochody bieżące	72.721.771,00	42,5 %
	b/ dochody majątkowe	-	
758	RÓZNE ROZLICZENIA	32.043.423,00	18,7 %
	a/ dochody bieżące	32.043.423,00	18,7 %
	b/ dochody majątkowe	-	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4.044.430,00	2,4 %
	a/ dochody bieżące	3.944.430,00	2,3 %
	b/ dochody majątkowe	100.000,00	0,1 %

851	OCHRONA ZDROWIA	8.000,00	0,00
	a/ dochody bieżące	8.000,00	0,00
	b/ dochody majątkowe	-	
852	POMOC SPOŁECZNA	2.989.873,00	1,7 %
	a/ dochody bieżące	2.989.873,00	1,7 %
	b/ dochody majątkowe	-	
855	Rodzina	34.180.510,00	20,0 %
	a/ dochody bieżące	34.180.510,00	20,0 %
	b/ dochody majątkowe	-	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	8.646.040,00	5,0 %
	a/ dochody bieżące	7.057.500,00	4,1 %
	b/ dochody majątkowe	1.588.540,00	0,9 %
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3.800.000,00	2,2 %
	a/ dochody bieżące	-	
	b/ dochody majątkowe	3.800.000,00	2,2 %
926	KULTURA FIZYCZNA	1.000.000,00	0,6 %
	a/ dochody bieżące	-	
	b/ dochody majątkowe	1.000.000,00	0,6 %
O G Ó Ł E M		171.068.540,00	100 %
	a/ dochody bieżące	161.910.000,00	94,6 %
	b/ dochody majątkowe	9.158.540,00	5,4 %

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA
W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH:**

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane dochody bieżące wynoszą **473.000,00 zł**; plan utrzymany na poziomie 2016 r.

W skład planowanych dochodów wchodzi następujące dochody bieżące :

- | | |
|---|---------------|
| a) planowane wpływy z tytułu opłat za korzystanie przez przewoźników z przystanków komunikacji miejskiej na terenie miasta na podstawie not księgowych wystawianych na ZKM i innych przewoźników, | 53.000,00 zł |
| b) wpływy z Gminy Opinogóra, Gminy Ojrzeń, Gminy Wiejskiej Ciechanów z tytułu porozumień dotyczących partycypacji w kosztach powierzonego przez Gminę Ciechanów zadania polegającego na przewozie przez ZKM osób z tej Gminy w ramach publicznego transportu zbiorowego. Wpływy szacowane są na podstawie rocznego przebiegu autobusów komunikacji miejskiej na terenie w/w gmin. Trwają rozmowy o przystąpieniu Gminy Gołymin Ośrodek, | 410.000,00 zł |
| c) planowane wpływy z tytułu odszkodowania za zniszczone wiaty przystankowe, | 10.000,00 zł |

Plan w danym dziale będzie zwiększany wraz z pozyskaniem środków z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych na nowe zadanie pn.:

„Stworzenie warunków do wykorzystania transportu multimodalnego przez budowę w rejonie dworca kolejowego w Ciechanowie drogowo-kolejowego węzła przesiadkowego wraz z przebudową ulicy Sienkiewicza i rozbudową sieci dróg dla rowerów.”

Zadanie ujęte w WPF na 2017-2018.

Miasto opracowało wniosek o pozyskanie dofinansowania ze środków UE w ramach Regionalnego Instrumentu Terytorialnego. Poziom dofinansowania wynosi do 80% kosztów kwalifikowanych. Planowana kwota dofinansowania wynosi 13.430.000,00 zł.

Wprowadzenie planu pozyskanych funduszy unijnych z jednoczesnym zmniejszeniem planowanej emisji obligacji.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody planowane wynoszą **10.549.000,00 zł**, w tym dochody: majątkowe 2.670.000,00 zł; dochody bieżące 7.879.000,00 zł, co stanowi 83,50% przewidywanego wykonania za 2016r. Spadek planu związany jest z przewidywanymi niższymi dochodami z dzierżawy gruntów dotyczących miejsc targowych oraz z wpływów TBS pochodzących z czynszów.

Źródłem planowanych dochodów są:

1.	Dochody majątkowe:	2.670.000,00 zł
	a) wpływów ze sprzedaży mienia	2.500.000,00 zł
	Planowane wpływy pochodzić mają:	
	- ze sprzedaży lokali mieszkalnych	1.200.000,00 zł
	- ze sprzedaży działek pod budownictwo przemysłowe, usługowe, mieszkaniowe	1.300.000,00 zł
	b) wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	170.000,00 zł
2.	Dochody bieżące w kwocie:	7.879.000,00 zł
	a) wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	830.000,00 zł
	b) wpływów z opłat lokalnych w tym:	31.000,00 zł
	- należności z tytułu zaległości czynszowych od lokali mieszkalnych egzekwowanych przez TBS	10.000,00 zł
	- opłata adiacencka	21.000,00 zł
	c) wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy w tym:	6.910.000,00 zł
	- opłaty pochodzące z dzierżawienia gruntów i lokali pod obiekty usługowe i handlowe oraz z dzierżawionego majątku komunalnego	310.000,00 zł
	- wpływy z najmu lokali mieszkalnych stanowiących majątek gminy będących w zasobie TBS	6.000.000,00 zł
	- TBS opłaty komunalne za gospodarkę odpadami wnoszone przez mieszkańców w zasobach TBS	600.000,00 zł
	d) odsetki z tytułu nieterminowych opłat z najmu lokali mieszkalnych	80.000,00 zł
	e) wpływów z różnych dochodów	28.000,00 zł
	Dochody stanowią pozyskane przez TBS zwroty z tytułu opłat sądowych i komorniczych oraz wpływy z tytułu zwrotu kosztów operatu szacunkowego, wyceny działek.	

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody w wysokości **149.000,00 zł**, tj. 117,32% w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2016, pochodzą ze sprzedaży miejsc na cmentarzu oraz za wydane pozwolenia na budowę grobowców. Wpływy te pochodzą również z pozwoleń na wjazd na teren cmentarza. Planowane dochody zaplanowano na podstawie obowiązujących stawek opłat.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy planowane w wysokości **454.320,00 zł**, tj. 94,72% w stosunku do przewidywanego wykonania budżetu na 2016 rok.

Dochody bieżące z następujących tytułów:

- | | |
|--|---------------|
| a) dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, | 377.873,00 zł |
| b) dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (prowizja za udostępnienie danych osobowych), | 97,00 zł |
| c) mandaty i inne kary pieniężne, nakładane przez Straż Miejską, | 35.000,00 zł |
| d) wpływy z opłat za koncesje i licencje wydawanych przedsiębiorcom prowadzącym działalność w zakresie świadczenia usług taxi, | 1.000,00 zł |
| e) wpływy z różnych dochodów (refundacja dotycząca opłat za monitoring oraz opłat za energię, gaz, wodę obciążenie dla Urzędu Marszałkowskiego), | 40.000,00 zł |
| f) odsetki oraz wpływy z różnych dochodów realizowane przez CUW. | 350,00 zł |

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody planowane wynoszą **9.173,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania. Jest to przyznana dotacja z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Podstawą wyliczenia kwoty dotacji dla gminy jest liczba uprawnionych do głosowania ujętych w rejestrze wyborców.

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W dziale tym zaplanowana została kwota **72.721.771,00 zł**, tj. 104,29% przewidywanego wykonania 2016r. Na wzrost planu w danym dziale ma wpływ m.in. zwiększenie wpływów z tytułu podatku od osób prawnych w związku z powstaniem nowych inwestycji na terenie miasta.

Na dochody tego działu składają się następujące pozycje:

- | | |
|--|---------------|
| 1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany | 120.000,00 zł |
|--|---------------|

w formie karty podatkowej – dochody przekazywane przez

Urzędy Skarbowe (US)

2. Podatek od nieruchomości	24.000.000,00 zł
a) podatek od nieruchomości od osób prawnych	18.100.000,00 zł
b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych	5.900.000,00 zł
3. Podatek rolny	167.400,00 zł
a) od osób prawnych	2.400,00 zł
b) od osób fizycznych	165.000,00 zł
4. Podatek leśny	3.800,00 zł
a) od osób prawnych	2.400,00 zł
b) od osób fizycznych	1.400,00 zł
5. Podatek od środków transportowych	1.416.000,00 zł
a) od osób prawnych	460.000,00 zł
b) od osób fizycznych	956.000,00 zł

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i poniżej 12 ton,
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej 12 ton,
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i poniżej 12 ton,
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
- autobusy.

6.	Podatek od spadków i darowizn – przekazywany przez US	350.000,00 zł
7.	Opłata od posiadania psów	70.000,00 zł
8.	Wpływy z opłaty targowej	270.000,00 zł
9.	Wpływy z innych opłat lokalnych (rezerwacja miejsc na terenach targowych)	85.000,00 zł
10.	Wpływy z innych opłat (wypisy i wyrisy)	5.000,00 zł
11.	Podatek od czynności cywilnoprawnych opłacany przez osoby prawne	100.000,00 zł
12.	Podatek od czynności cywilnoprawnych opłacany przez osoby fizyczne	1.500.000,00 zł
13.	Wpływy z opłaty reklamowej	150.000,00 zł
14.	Wpływy z opłaty skarbowej	550.000,00 zł
15.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	970.000,00 zł
16.	Wpływy z innych opłat lokalnych	994.000,00 zł
	a) opłata za zajęcie pasa drogowego	444.000,00 zł
	b) wpływy z tytułu prowadzenia strefy płatnego parkowania	550.000,00 zł
17.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne Wpływy dotyczą kar pieniężnych nałożonych za nieopłacenie miejsc parkingowych.	85.000,00 zł
18.	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	41.885.571,00 zł
	a) podatek dochodowy od osób fizycznych zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów,	40.035.571,00 zł
	b) podatek dochodowy od osób prawnych oszacowany na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016.	1.850.000,00 zł

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody planowane wynoszą **32.043.423,00 zł**, tj. wzrost o 1,64 % w stosunku do przewidywanego wykonania budżetu na 2016 rok.

W powyższym dziale mieści się:

1.	Część oświatowa subwencji ogólnej przyznana przez Ministerstwo Finansów	30.454.725,00 zł
2.	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy	1.468.698,00 zł
3.	Odsetki bankowe od środków przechowywanych na rachunkach bankowych	120.000,00 zł

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale wynoszą **4.044.430,00 zł**, plan na poziomie przewidywanego wykonania roku 2016. (wzrasta o ok.200 tys zł w stosunku do roku poprzedniego dotacja z zakresu wychowania przedszkolnego oszacowana zgodnie z obowiązującymi przepisami natomiast zmniejszył się plan dochodów bieżących placówek oświatowych)

Dochody w danym dziale dotyczą:

1.	Dochody szkół podstawowych	163.120,00 zł
	a) za wynajem sal w szkołach podstawowych	129.600,00 zł
	b) odpłatność gmin za dzieci zamieszkałe na terenie gmin wiejskich a uczęszczające do szkół na terenie miasta Ciechanowa za zajęcia pozalekcyjne i na krytej pływalni	25.100,00 zł
	c) wpływy z różnych dochodów	8.180,00 zł
	d) odsetki bankowe	240,00 zł
2.	Dochody oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych z tytułu odpłatności gmin za dzieci zamieszkałe na terenie gmin wiejskich a uczęszczające do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych tzw. „0” na terenie miasta	63.900,00 zł
3.	Dochody przedszkoli	3.652.390,00 zł
	a) z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	610.660,00 zł
	b) zwrot kosztów dotacji od innych gmin udzielonych na dzieci spoza Gminy Miejskiej Ciechanów uczęszczające do niepublicznych przedszkoli dotowanych przez Gminę Miejską Ciechanów	724.070,00 zł
	c) wpływy z usług	2.820,00 zł
	d) wpływy z różnych dochodów	3.010,00 zł
	e) odsetki bankowe	70,00 zł
	f) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.	2.120.730,00 zł

Planuje się, że w 2017 roku kwota dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego wyniesie 2.120.730 zł. Wychowaniem przedszkolnym objętych jest 1.585 dzieci, a dotacja na jedno dziecko, zgodnie z art. 11 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz

	niektórych innych ustaw (Dz. U., poz. 827 z późn. zm.) w 2017 roku wyniesie 1 338 zł.	
	g) zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem	124.250,00 zł
	h) odsetki od zwracanej dotacji która została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem w wyniku kontroli z Urzędu	66.780,00 zł
4.	Dochody gimnazjów	143.020,00 zł
	w tym:	
	a) wpływy z najmu i dzierżawy	28.500,00 zł
	b) odsetki bankowe	20,00 zł
	c) wpływy z różnych dochodów	3.100,00 zł
	d) odpłatność gmin za dzieci zamieszkałe na terenie gmin wiejskich a uczęszczające do gimnazjów na terenie miasta	11.400,00 zł
	e) Dotacja na program rozwoju regionalnej infrastruktury sportowej „Przebudowa kompleksu sportowego przy Gimnazjum Nr 3” na 2017 r.	100.000,00 zł
	Łączna kwota pozyskanego dofinansowania 323.700,00 zł	
	Przebudowa kompleksu sportowego zapewni lepszy dostęp dla osób niepełnosprawnych. Rozszerzony zostanie zakres użytkowy oraz zwiększony dostęp dla sportowców, mieszkańców, uczniów oraz dzieci i osób starszych.	
5.	Dochody stołówek szkolnych z tytułu odpłatności za sporządzanie posiłków	22.000,00 zł

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Dochody planowane wynoszą **8.000,00 zł**, co stanowi czterokrotny wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania 2016 roku. Wzrost w danym dziele spowodowany jest wpływami pochodzącymi z not obciążeniowych dotyczących utrzymania Placówki Wsparcia Dziennego.

Dochody w tym dziale:

- | | | |
|----|---|-------------|
| 1) | Dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców w zakresie świadczeń zdrowotnych, innych niż ubezpieczeni spełniający kryteria dochodowe | 2.000,00 zł |
| 2) | Wpływy z not obciążeniowych dotyczące zużycia energii w Placówce Wsparcia Dziennego prowadzonej przez MOPS | 6.000,00 zł |

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Wpływy tego działu w wysokości **2.989.873,00 zł**.

Planowane dochody w danym dziale będą wzrastały w ciągu roku w związku ze zwiększeniem planu dotacji przyznawanych z budżetu państwa.

Planowane dochody własne MOPS wynoszą 216.700,00 zł,

- wpływy z opłat za pobyt w domu pomocy społecznej	75.000,00 zł
- wpływy z opłat za obiady w Dziennym Domu Seniora	29.400,00 zł
- wpływy z opłat za usługi opiekuńcze	103.380,00 zł
- odsetki bankowe	8.000,00 zł
- wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika	750,00 zł
- wpływy z tytułu różnych dochodów i odsetek	170,00 zł

Przy planowaniu dochodów własnych budżetu miasta jako kryterium podstawowe przyjęto szacunkowe ich wykonanie w 2016 r. wraz z przewidywanym wzrostem lub spadkiem w poszczególnych pozycjach planu.

Planuje się wzrost dochodów o 0,96% z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze oraz o 10,62% z tytułu opłat za pobyt w domu pomocy społecznej w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016 r. Zwiększą się wpływy z opłat za obiady w Dziennym Domu Seniora o 4,26%.

Dochody w danym dziale „Pomoc Społeczna” według klasyfikacji kształtuje się następująco:

1. Odpłatności od mieszkańców kierowanych do Domów Pomocy Społecznej	75.100,00 zł
2. Wpływy z ośrodków wsparcia	557.800,00 zł
a) wpływy z odpłatności za obiady w Dziennym Domu Seniora	29.400,00 zł
b) dotacja na zadania zlecone z przeznaczeniem na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z upośledzeniem umysłowym	528.400,00 zł
3. Dotacja celowa na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	129.900,00 zł
a) zadania zlecone	81.400,00 zł
b) zadania własne	48.500,00 zł
4. Dotacje celowe na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	355.100,00 zł

5.	Dotacja na zasiłki stałe	388.600,00 zł
6.	Wpływy dotyczące ośrodka pomocy społecznej	752.500,00 zł
	z tego:	
a)	wpływy z różnych dochodów i opłat z tyt. odpłatności dla płatnika ZUS	800,00 zł
b)	odsetki bankowe	8.000,00 zł
c)	dotacja na zadania własne na prowadzenie ośrodka pomocy społecznej. Plan dotacji na poziomie roku 2016	743.700,00 zł
7.	Wpływy za świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	111.200,00 zł
a)	wpływy z opłat za usługi opiekuńcze wraz z odsetkami	103.400,00 zł
b)	dotacja celowa na zadania zlecone	7.800,00 zł
8.	Dotacja na program „Pomoc w zakresie dożywiania”. Ośrodek realizuje program, który obejmuje dzieci do 7 roku życia, uczniów do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej, pozostałe osoby, które nie są w stanie zapewnić sobie gorącego posiłku. Do udzielania pomocy w zakresie dożywiania stosuje się odpowiednio przepisy ustawy o pomocy społecznej i Uchwały Rady Miasta z dnia 29.01.2014r.	300.000,00 zł
9.	Dotacja celowa na podstawie porozumienia z Powiatowym Urzędem Pracy na dofinansowanie organizacji prac społecznie użytecznych, jest to 60% zaplanowanych wydatków na wypłatę świadczeń	60.221,35 zł
9.	Dochody pochodzące z realizacji projektu „Dzieci- nasza wspólna sprawa” dofinansowanego ze środków EFS. Kwota dotacji składa się z części pochodzącej z Europejskiego Funduszu Społecznego jest to 223.124,00 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa 36.327,65 zł. Założeniem projektu jest utworzenie placówki wsparcia dziennego i stworzenie kompleksowego wsparcia dla dzieci z rodzin borykających się z problemami opiekuńczo-wychowawczymi.	259.451,65 zł

DZIAŁ 855 - RODZINA

W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, wydatki z działu „852 Pogram Rodzina 500 plus, świadczenia z funduszu alimentacyjnego” oraz wydatki z działu „853 Funkcjonowanie i obsługa żłobka” zostały przesunięte do działu „855 Rodzina”. Planowane dochody własne MOPS wynoszą 88.000,00 zł,

- wpływy z tytułu wyegzekwowanej zaliczki alimentacyjnej od dłużnika	13.000,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	74.500,00 zł
- wpływy z różnych dochodów i odsetek	500,00 zł

Dochody ogółem w danym dziale wynoszą 34.180.510,00 zł, i przedstawiają się następująco:

1. Świadczenia wychowawcze, dotacja z rządowego programu „Rodzina 500 plus” 21.861.000,00 zł
2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 12.200.000,00 zł
 - a. wpływy z różnych opłat oraz odsetki 500,00 zł
 - b. dotacja celowa na zadania zlecone 12.112.000,00 zł
 - c. dochody jednostek samorządu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 87.500,00 zł
3. Tworzenie i funkcjonowanie żłobków 119.510,00 zł
 - a. wpływy z usług 199.400,00 zł
 - b. odsetki oraz wpływy z różnych dochodów 110,00 zł

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody z gospodarki komunalnej oszacowane zostały na kwotę **8.646.040,00 zł**; plan dochodów bieżących przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania 2016 roku.

1) Dochody bieżące w dziale to:

- a) wpływy pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. 6.800.000,00 zł
 Gmina pobiera opłatę od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów oraz obsługi administracyjnej systemu.
- b) wpływ z Powiatowego Urzędu Pracy refundacji poniesionych kosztów wynagrodzeń robót publicznych 70.000,00 zł
- c) wpływy z Urzędu Marszałkowskiego na Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 160.000,00 zł
- d) Wpływy z opłat za korzystanie z szaletu miejskiego 3.000,00 zł
- e) opłaty eksploatacyjne z targowisk miejskich z tytułu odpłatności za 20.000,00 zł

korzystanie z miejsc (eksploatację) przeznaczonych do prowadzenia działalności handlowej na targowiskach należących do Urzędu Miasta

- | | |
|---|-------------|
| f) wpływy z refaktur za pobraną wodę i energię dotyczące targowicy miejskiej oraz refaktury dotyczące oświetlenia ulicznego | 4.500,00 zł |
|---|-------------|

2) Dochody majątkowe w dziale:

- | | |
|---|-----------------|
| a) dochody pochodzące z projektu pn. " Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta Ciechanów, Gminy Głinojeck, Gminy Opinogóra i Gminy Strzegowo". Projekt ma na celu zwiększenie udziału odnawialnych źródeł energii w ogólnej produkcji energii poprzez montaż 571 instalacji do produkcji i dystrybucji energii odnawialnej na terenie województwa mazowieckiego w okresie do 31.02.2017 r. W ramach projektu planuje się montaż na terenie Gminy Miejskiej Ciechanów 126 instalacji fotowoltaicznych w tym 116 instalacji przeznaczonych dla mieszkańców Ciechanowa oraz 63 instalacji pomp ciepła c.w.u. -wszystkie przeznaczone dla mieszkańców Ciechanowa. | 1.588.540,00 zł |
|---|-----------------|

Plan w danym dziale będzie zwiększany wraz z pozyskaniem środków UE z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych na nowe zadanie pn.: „Budowa hali targowej wraz z targowiskiem miejskim” (Program Rewitalizacji obszarów wiejskich).

Miasto wystąpiło o pozyskanie dofinansowania budowy targowiska miejskiego okresowego ze środków UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Możliwość otrzymania dofinansowania wynosi do 1 miliona złotych kosztów kwalifikowanych. Kwota powyższa planowana jest do uzyskania w 2017 r.

Wprowadzenie planu pozyskanych funduszy unijnych z jednoczesnym zmniejszeniem planowanej emisji obligacji.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody w tym dziale wynoszą **3.800.000,00 zł**. Jest to dotacja pochodząca z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn. „Wzrost regionalnego potencjału turystycznego przez rewitalizację zabytkowej kamienicy i wieży ciśnień w Ciechanowie oraz nadanie im nowych funkcji edukacyjno-kulturalnych.” Gmina poczyniła starania o pozyskanie funduszy zewnętrznych na zrealizowanie przedsięwzięcia w ramach dziedzictwa kulturowego. W czerwcu br. został złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji do Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych w Warszawie. Poziom dofinansowani

wynosi maksymalnie do 51,79% wydatków kwalifikowalnych. Planowana kwota dofinansowania wynosi 6.300.000,00 zł w tym 2017 rok planuje się kwotę 3.800.000,00 zł oraz na 2018 rok kwotę 2.500.000,00 zł.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody wynoszą **1.000.000,00 zł**. Jest to dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn. „Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na Stadionie Miejskim w Ciechanowie”. Miasto zabiega o pozyskanie środków zewnętrznych z Ministerstwa Sportu i Turystyki. Dofinansowanie możliwe do uzyskania w maksymalnej wysokości do 1.500.000 zł. Planuje się pozyskanie środków w wysokości 1 mln w 2017 roku oraz 500.000,00 zł w 2018 roku.