

## UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej

W trakcie opracowywania projektu budżetu miasta na 2018 rok dokonano bieżącej analizy wykonania budżetu za 2017 rok i w oparciu o nią ustalono wielkości poszczególnych wpływów oraz realizacji wydatków, przy uwzględnieniu obowiązujących zasad i metod planowania budżetowego.

Plan budżetu na 2018 rok przygotowano na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.),
- art. 211, 212, 214, 215, 217, 235, 236, 237, 239 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077),
- informacji z Ministerstwa Finansów dotyczącej wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa i równoważąca),
- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 37,98% 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 Urzędy Skarbowe,
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku (Dz. U. z 2017 r. poz. 1421) w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Przy przygotowaniu planu budżetu uwzględniono:

- istniejące na koniec 2017 roku 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 102,3 %,
  - 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 2018 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.

Przy konstruowaniu projektu budżetu na 2018 rok:

- przyjęto możliwie realny poziom dochodów i wydatków, tak aby zapewnić finansowanie realizowanych przez Miasto zadań,
- zapewniono obsługę długu w sposób gwarantujący obciążenie budżetu na poziomie dopuszczalnym, wyznaczonym przez Wieloletnią Prognozę Finansową z zachowaniem wskaźników na poziomie bezpiecznym oraz płynności finansowej Miasta.

**Głównymi założeniami Budżetu Miasta Ciechanów na 2018 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. Pozostawienie wszystkich opłat i podatków lokalnych na obecnym poziomie.
4. Prowadzenie oszczędnej polityki finansowej w celu zmniejszenia w trakcie roku budżetowego planowanej emisji obligacji wzorem 2016 i 2017 roku.
5. Realizacja inwestycji drogowych, na które w 3 ostatnich latach opracowano dokumentacje projektowo-kosztorysowe.
6. Wsparcie finansowe dla realizacji dwóch kluczowych inwestycji drogowych przez powiat ciechanowski.
7. Realizacja zadań inwestycyjnych wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego.
8. Przyjęcie na 2018 rok zwiększonych środków na bieżące remonty dróg oraz zieleni miejską.
9. Zwiększenie nakładów na oświatę o ponad 3 mln zł,

W oparciu o tak przyjęte założenia oszacowano prognozowane dochody Miasta Ciechanów na 2018 rok na kwotę 225.676.299,65 zł, z tego:

1) dochody bieżące	168.850.000,00 zł
2) dochody majątkowe	56.826.299,65 zł

Dochody bieżące stanowią 74,82 % dochodów ogółem, a dochody majątkowe 25,18 % dochodów ogółem. Dochody bieżące oszacowane zostały na porównywalnym poziomie planu 2017 roku, natomiast w odniesieniu do dochodów majątkowych zauważalny jest ponad

sześciokrotny ich wzrost do poziomu ujętego w projekcie 2017 roku, co jest pozytywnym efektem aplikowania o środki zewnętrzne przez Miasto.

Źródłami prognozowanych dochodów w 2018 roku są:

- 1) dochody bieżące w wysokości 168.850.000,00 zł, w tym głównie:
  - ✓ dotacje na zadania własne i zlecone 39.191.755,00 zł,
  - ✓ subwencje 33.493.874,00 zł,
  - ✓ wpływy z podatków: od nieruchomości, rolny, leśny, transportowy 26.087.200,00 zł,
  - ✓ udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 41.795.626,00 zł,
  - ✓ udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 1.900.000,00 zł,
  - ✓ dochody realizowane i przekazywane gminie przez urzędu skarbowe 1.620.000,00 zł,
  - ✓ dotacje na podstawie porozumień 436.000,00 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 5.700.000,00 zł,
  - ✓ pozostałe dochody 10.855.545,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 56.826.299,65 zł, w tym:
  - ✓ wpływy ze sprzedaży mienia 2.000.000,00 zł,
  - ✓ wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 80.000,00 zł,
  - ✓ dotacje na węzeł przesiadkowy ul. Sienkiewicza - środki z UE 29.311.163,56 zł, oraz środki z BP 3.663.895,45 zł,
  - ✓ dotacja na ul. Mazowiecką, Niechodzką - środki z UE 6.985.284,99 zł,
  - ✓ dotacja na modernizację i wyposażenie COEK Studio - środki z UE 1.850.738,44 zł,
  - ✓ dotacja na rewitalizację zabytkowej kamienicy i wieży ciśnień - środki z UE 6.336.764,18 zł,
  - ✓ dotacja na „Rewitalizację obszarów zmarginalizowanych dzielnicy BLOKI oraz ożywienie obszaru pasażu im. Marii Konopnickiej” środki z UE 4.677.736,60 zł oraz środki z BP 877.075,60 zł,
  - ✓ dotacja na budowę systemu wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi – środki z UE 213.640,83 zł,
  - ✓ dotacja na zadanie „ Budowa bieżni na Stadionie Miejskim” środki z BP 500.000,00 zł,
  - ✓ pomoc finansowa otrzymana z Gminy Wiejskiej Ciechanów na budowę przez ZWiK kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza 330.000,00 zł.

Przy ustalaniu planu dochodów własnych budżetu jako kryterium podstawowe zastosowano przewidywane ich wykonanie za 2017 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 2017, 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. Warto zauważyć, iż będzie to pierwszy tak długi okres po 1989 roku (na koniec 2018 roku: 5 lat), w którym nie dokonywano podwyżek podatków.

Plan subwencji oświatowej na 2017 rok wzrasta o 1,7 mln w porównaniu do roku 2017 natomiast maleje plan subwencji równoważącej dla gminy przeszło o 190 tys. zł.

Wzrastają planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 1,4 mln.

Wydatki budżetu ukształtowały się na poziomie 247.034.463,65 zł, z tego:

- I. wydatki bieżące wynoszą 164.505.000,00 zł i stanowią 66,6 % wydatków ogółem;
- II. wydatki majątkowe wynoszą 82.697.463,65 zł, przy udziale w wydatkach ogółem 33,4%.

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 - 164.505.000,00 zł, z tego:

- ✓ wydatki bieżące finansowane z dotacji z budżetu na zadania zlecone 39.191.755,00 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 496.000,00 zł,
- ✓ rezerwa ogólna na zaplanowane wydatki w budżecie 885.000,00 zł,
- ✓ rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 515.000,00 zł,
- ✓ wydatki na gospodarkę odpadami 7.534.800,00 zł.

II. Wydatki majątkowe - 82.697.463,65 zł, w tym:

- 1) inwestycyjne
  - a) Zadania objęte Wieloletnią Prognozą Finansową 68.925.302,41 zł
  - b) Zadania nie objęte Wieloletnią Prognozą Finansową 11.071.631,24 zł
- 2) pozostałe wydatki majątkowe 2.700.530,00 zł
  - a) pomoc finansowa udzielona dla Powiatu Ciechanowskiego na przebudowę drogi powiatowej

nr 1237W Ciechanów- Opinogóra Górna – Długoleka (ul. Kącka)	1.600.000,00 zł
b) pomoc finansowa udzielona dla Powiatu Ciechanowskiego na przebudowę ul. Kwiatowej	750.000,00 zł
c) dokapitalizowanie spółki miejskiej ZWiK w związku z przyjęciem pomocy finansowej otrzymanej z Gminy Wiejskiej Ciechanów na budowę przez ZWiK kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza	330.000,00 zł
d) realizacja zadań w ramach partnerstwa z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na podstawie porozumień między jst projekt „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa w zakresie e-administracji i geoinformacji” (Projekt ASI)	20.530,00 zł

W budżecie zostały ujęte zadania inwestycyjne wybrane w trybie budżetu obywatelskiego na kwotę 1.377.500,00 zł oraz projekty w wydatkach bieżących na kwotę 241.700,00 zł .

Opis zadań inwestycyjnych przedstawia tabela stanowiąca załącznik nr 11 i 12 do uchwały budżetowej. Szczegółowy opis zadań przedstawiono na str. 76-86.

W planie wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki na oświatę, które wzrastają w porównaniu do roku 2017 o kwotę ponad 3 mln zł , natomiast plan subwencji oświatowej 2018 roku wzrasta o 1,5 mln zł.

Plan przychodów i rozchodów budżetu przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej.

W planie przychodów budżetu 2018 roku zostały ujęte przychody w kwocie 29.000.000,00 zł pochodzące z emisji obligacji oraz z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 734.800,00 zł ( dotyczy gospodarki odpadami).

Ujęte rozchody budżetu na 2018 rok w wysokości 8.208.636,00 zł, dotyczą:

- spłat pożyczek w łącznej kwocie 248.636,00 zł,
- spłat kredytów inwestycyjnych w wysokości 2.781.000,00 zł,
- wykupu obligacji w kwocie 5.179.000,00 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2018 wynosi 4,48 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 10,56 %.

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 2018 r.	STRUKTURA 2018 r. (%)
<b>600</b>	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>40.790.344,00</b>	<b>18,07</b>
	a/ dochody bieżące	500.000,00	0,22
	b/ dochody majątkowe	40.290.344,00	17,85
<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>9.743.000,00</b>	<b>4,32</b>
	a/ dochody bieżące	7.663.000,00	3,40
	b/ dochody majątkowe	2.080.000,00	0,92
<b>710</b>	<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>220.000,00</b>	<b>0,10</b>
	a/ dochody bieżące	220.000,00	0,10
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>423.072,00</b>	<b>0,19</b>
	a/ dochody bieżące	423.072,00	0,19
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>751</b>	<b>URZĘDY NACZEL. ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>9.083,00</b>	<b>0,00</b>
	a/ dochody bieżące	9.083,00	0,00
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>213.640,83</b>	<b>0,09</b>
	a/ dochody bieżące	-	-
	b/ dochody majątkowe	213.640,83	0,09
<b>756</b>	<b>DOCHODY OD OSÓB. PRAW. OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIAD. OSOBOWOŚCI PRAWNEJ</b>	<b>74.603.745,00</b>	<b>33,06</b>
	a/ dochody bieżące	74.603.745,00	33,06
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>33.600.000,00</b>	<b>14,89</b>
	a/ dochody bieżące	33.600.000,00	14,89
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>3.061.000,00</b>	<b>1,36</b>
	a/ dochody bieżące	3.061.000,00	1,36
	b/ dochody majątkowe	-	-

<b>851</b>	<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>5.500,00</b>	<b>0,00</b>
	a/ dochody bieżące	5.500,00	0,00
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>3.255.600,00</b>	<b>1,44</b>
	a/ dochody bieżące	3.255.600,00	1,44
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>855</b>	<b>RODZINA</b>	<b>36.267.000,00</b>	<b>16,07</b>
	a/ dochody bieżące	36.267.000,00	16,07
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>7.192.000,00</b>	<b>3,19</b>
	a/ dochody bieżące	7.192.000,00	3,19
	b/ dochody majątkowe	-	-
<b>921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>13.742.314,82</b>	<b>6,09</b>
	a/ dochody bieżące	-	-
	b/ dochody majątkowe	13.742.314,82	6,09
<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>2.550.000,00</b>	<b>1,13</b>
	a/ dochody bieżące	2.050.000,00	0,91
	b/ dochody majątkowe	500.000,00	0,22
<b>O G Ó Ł E M</b>		<b>225.676.299,65</b>	<b>100</b>
	<b>a/ dochody bieżące</b>	<b>168.850.000,00</b>	<b>74,82</b>
	<b>b/ dochody majątkowe</b>	<b>56.826.299,65</b>	<b>25,18</b>

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

**DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Planowane dochody wynoszą **40.790.344,00 zł**; na znaczny wzrost dochodów w tym dziale mają wpływ pozyskane dotacje na finansowanie inwestycji prowadzonych na terenie miasta.

W skład planowanych dochodów bieżących wchodzi:

- |   |               |
|---|---------------|
| 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,   | 52.000,00 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. | 436.000,00 zł |
| c) planowane wpływy z tytułu odszkodowania za zniszczone wiaty przystankowe, uszkodzone szyby oraz znaki drogowe  | 12.000,00 zł  |

W skład planowanych dochodów majątkowych w danym dziale wchodzi:

- |  |                  |
|--|------------------|
| a) dofinansowanie ze środków UE na 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.”<br>Całkowita wartość pozyskanego dofinansowania ze środków UE wynosi 33.303.221,50 zł. | 29.311.163,56 zł |
| b) dofinansowanie z budżetu państwa na 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.”<br>Całkowita wartość pozyskanego dofinansowania ze BP wynosi 4.162.902,69 zł       | 3.663.895,45     |
| c) dofinansowanie ze środków UE na zadanie pn. „Wsparcie transportu  | 6.985.284,99 zł  |



multimodalnego i ograniczenie niskiej emisji w Ciechanowie poprzez budowę dwóch dróg gminnych ze ścieżkami rowerowymi łączących teren dzielnicy przemysłowej z układem obwodowym miasta”.

- d) pomoc finansowa z Gminy Ciechanów na zadanie pn. „Przebudowa istniejącej sieci kanalizacji znajdującej się w ulicy Sienkiewicza na odcinku od ulicy 17 Stycznia do ulicy Mławskiej” na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Gminą Ciechanów, ZWIK oraz Gminą Miejską Ciechanów. 330.000,00 zł

## DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody planowane wynoszą **9.743.000,00 zł**, w tym dochody: majątkowe 2.080.000,00 zł; dochody bieżące 7.663.000,00 zł, co stanowi 91,50% przewidywanego wykonania za 2017r. 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:  | 2.080.000,00 zł |
|    | a) wpływów ze sprzedaży mienia  | 2.000.000,00 zł |
|    | Planowane wpływy pochodzą z mają z sprzedaży lokali mieszkalnych oraz działek pod budownictwo przemysłowe, usługowe, mieszkaniowe |                 |
|    | b) wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności  | 80.000,00 zł    |
| 2. | Dochody bieżące w kwocie:   | 7.663.000,00 zł |
|    | a) wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości   | 950.000,00 zł   |
|    | b) wpływów z opłat lokalnych w tym:   | 30.000,00 zł    |
|    | - należności z tytułu zaległości czynszowych od lokali mieszkalnych egzekwowanych przez TBS                                       | 5.400,00 zł     |
|    | - opłata adiacencka   | 24.000,00 zł    |
|    | - za reklamę  | 600,00 zł       |
|    | c) wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy w tym:  | 6.575.000,00 zł |
|    | - opłaty pochodzące z dzierżawienia gruntów i lokali pod obiekty usługowe i handlowe oraz z dzierżawionego majątku komunalnego    | 390.000,00 zł   |
|    | - wpływy z najmu lokali mieszkalnych stanowiących   | 5.700.000,00 zł |

majątek gminy będących w zasobie TBS	
- TBS opłaty komunalne za gospodarkę odpadami wnoszone przez mieszkańców w zasobach TBS	485.000,00 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 **220.000,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2017, pochodzą ze sprzedaży miejsc pod pochówki na cmentarzu komunalnym oraz za wydane pozwolenia na budowę grobowców. Wpływy te pochodzą również z pozwoleń na wjazd na teren cmentarza. Planowane dochody oszacowano na podstawie obowiązujących stawek opłat zgodnie z przyjętym Regulaminem oraz przewidywanego wykonania za br.

#### DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy planowane w wysokości **423.072,00 zł**, tj. 88,23% w stosunku do przewidywanego wykonania budżetu na 2017 rok.

Dochody bieżące z następujących tytułów:

a) dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań z zakresu administracji rządowej,	351.672,00 zł
b) dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (prowizja za udostępnienie danych osobowych),	100,00 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),	35.000,00 zł
f) wpływy z różnych dochodów realizowane przez CUW.	300,00 zł

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

Dochody planowane wynoszą **9.083,00 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 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Dochody planowane w tym dziale wynoszą 213.640,83 zł.

Środki pozyskane z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych na zadanie pn.: „Budowa systemu wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi na terenie miasta Ciechanów”. Głównym celem rozbudowy systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach jest zapewnienie przekazywania sygnałów dźwiękowych oraz komunikatów głosowych dla ludności w razie wystąpienia zagrożeń na obszarze miasta.

## **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 **74.603.745,00 zł**, tj. 102,59% przewidywanego wykonania 2017r. Na wzrost planu w danym dziale ma wpływ m.in. zwiększenie na udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Na dochody tego działu składają się następujące pozycje:

1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe (US)	120.000,00 zł
2. Podatek od nieruchomości	24.500.000,00 zł
a) podatek od nieruchomości od osób prawnych	18.600.000,00 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	200.000,00 zł
7. Opłata od posiadania psów	70.000,00 zł
8. Wpływy z opłaty targowej	272.000,00 zł
9. Wpływy z innych opłat lokalnych (rezerwacja miejsc na terenach targowych)	95.000,00 zł
10. Wpływy z innych opłat (wypisy i wyrisy)	5.000,00 zł
11. Wpływy z rezerwacji miejsc handlowych przy cmentarzu	40.000,00 zł
12. Podatek od czynności cywilnoprawnych opłacany przez osoby prawne	100.000,00 zł
13. Podatek od czynności cywilnoprawnych opłacany przez osoby fizyczne	1.200.000,00 zł
14. Wpływy z opłaty skarbowej	580.000,00 zł

15.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	970.000,00 zł
16.	Wpływy z innych opłat lokalnych	1.058.919,00 zł
	a) opłata za zajęcie pasa drogowego	458.919,00 zł
	b) wpływy z tytułu prowadzenia strefy płatnego parkowania	600.000,00 zł
17.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne	110.000,00 zł
	Wpływy dotyczą kar pieniężnych nałożonych za nieopłacenie miejsc parkingowych.	
18.	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	43.695.626,00 zł
	a) podatek dochodowy od osób fizycznych zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów,	41.795.626,00 zł
	b) podatek dochodowy od osób prawnych oszacowany na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016.	1.900.000,00 zł

#### DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody planowane wynoszą **33.600.00,00 zł**, tj. wzrost o 9,92 % w stosunku do przewidywanego wykonania budżetu na 2017 rok w związku ze wzrostem planu subwencji oświatowej.

W powyższym dziale mieści się:

1.	Część oświatowa subwencji ogólnej przyznana przez Ministerstwo Finansów	32.215.644,00 zł
2.	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy	1.278.230,00 zł
3.	Odsetki bankowe od środków przechowywanych na rachunkach bankowych	106.126,00 zł

#### DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale wynoszą **3.061.000,00 zł**, tj. 90,35 w stosunku do przewidywanego wykonanie 2017 roku.

Dochody w danym dziale dotyczą:

1.	Dochody szkół podstawowych	206.300,00 zł
	a) za wynajem sal w szkołach podstawowych	179.900,00 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	15.700,00 zł
	c) wpływy z różnych dochodów	10.600,00 zł

d) odsetki bankowe	100,00 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	7.200,00 zł
3. Dochody przedszkoli	2.823.500,00 zł
a) z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	534.900,00 zł
b) zwrot kosztów dotacji od innych gmin udzielonych na dzieci spoza Gminy Miejskiej Ciechanów uczęszczające do niepublicznych przedszkoli dotowanych przez Gminę Miejską Ciechanów	699.000,00 zł
c) wpływy z usług	2.700,00 zł
d) wpływy z różnych dochodów	3.100,00 zł
e) odsetki bankowe	80,00 zł
f) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.	1.583.720,00 zł
<p>Planuje się, że w 2018 roku kwota dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego wyniesie 1.583.720,00 zł. Wychowaniem przedszkolnym objętych jest 1.156 dzieci, a dotacja na jedno dziecko, zgodnie z art. 11 ust. 1 pkt 6 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 2018 roku wyniesie 1 370 zł.</p>	
4. Dochody gimnazjów	3.500,00 zł
w tym: wpływy z usług	3.500,00 zł
5. Dochody stołówek szkolnych z tytułu odpłatności za sporządzanie posiłków	20.500,00 zł

#### **DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA**

Dochody planowane wynoszą **5.500,00 zł**, co stanowi 107,84% przewidywanego wykonania na 2017 rok.

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	3.500,00 zł

**DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

Wpływy tego działu w wysokości **3.255.600,00 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 271.490,00 zł,

- wpływy z opłat za pobyt w domu pomocy społecznej	120.960,00 zł
- wpływy z opłat za obiady w Dziennym Domu Seniora	27.400,00 zł
- wpływy z opłat za usługi opiekuńcze	105.030,00 zł
- wpływy z tytułu różnych dochodów i odsetek	18.100,00 zł

Przy planowaniu dochodów własnych budżetu miasta jako kryterium podstawowe przyjęto szacunkowe ich wykonanie w 2017 r. wraz z przewidywanym wzrostem lub spadkiem w poszczególnych pozycjach planu.

Planuje się wzrost dochodów o 3,86% z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze w stosunku do przewidywanego wykonania w 2017 r.

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

1. Odpłatności od mieszkańców kierowanych do Domów Pomocy Społecznej	121.010,00 zł
2. Wpływy z ośrodków wsparcia	729.285,00 zł
a) wpływy z odpłatności za obiady w Dziennym Domu Seniora	27.400,00 zł
b) dotacja na zadania zlecone z przeznaczeniem na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z upośledzeniem umysłowym	700.800,00 zł
c) dochody jednostek związane z realizacją zadań zleconych	1.085,00 zł
3. Dotacja celowa na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	152.200,00 zł
a) zadania zlecone	94.900,00 zł
b) zadania własne	57.300,00 zł
4. Dotacje celowe na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	431.000,00 zł

5.	Dotacja na zasiłki stałe	472.000,00 zł
6.	Wpływy dotyczące ośrodka pomocy społecznej	758.050,00 zł
	z tego:	
a)	wpływy z kosztów upomnień	50,00 zł
b)	wpływy z różnych dochodów i opłat z tyt. odpłatności dla płatnika ZUS	18.000,00 zł
c)	dotacja na zadania własne na prowadzenie ośrodka pomocy społecznej.	740.000,00 zł
7.	Wpływy za świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	116.179,58 zł
a)	wpływy z opłat za usługi opiekuńcze wraz z odsetkami	105.000,00 zł
b)	dotacja celowa na zadania zlecone	11.000,00 zł
c)	pozostałe odsetki	30,00 zł
d)	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań zleconych	149,58 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	60.000,00 zł
10.	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 99.738,00,00 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa 16.137,42 zł. Założeniem projektu jest utworzenie placówki wsparcia dziennego i stworzenie kompleksowego wsparcia dla dzieci z rodzin borykających się z problemami opiekuńczo-wychowawczymi.	115.875,42 zł



**DZIAŁ 855 - ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIA Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**

Dochody ogółem w danym dziale wynoszą **36.267.000,00 zł**, i przedstawiają się następująco:

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1. Świadczenia wychowawcze, dotacja z rządowego programu „Rodzina 500 plus”  | 23.219.000,00 zł |
| 2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 12.924.790,00 zł |
| a. wpływy z kosztów upomnień   | 70,00 zł         |
| b. dotacja celowa na zadania zlecone   | 12.803.000,00 zł |
| c. dochody jednostek samorządu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej  | 121.720,00 zł    |
| 3. Tworzenie i funkcjonowanie żłobków  | 123.210,00 zł    |
| a. wpływy z usług  | 123.100,00 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 **7.192.000,00 zł**;

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  | 170.000,00 zł   |
| d) Wpływy z różnych dochodów dot. refaktur za oświetlenie uliczne  | 4.000,00 zł     |

- |    |  |               |
|----|--|---------------|
| e) | opłaty eksploatacyjne z targowisk miejskich z tytułu odpłatności za korzystanie z miejsc (eksploatację) przeznaczonych do prowadzenia działalności handlowej na targowiskach należących do Urzędu Miasta | 25.000,00 zł  |
| f) | wpływy z refaktur za pobraną wodę i energię dotyczące targowicy miejskiej oraz refaktury dotyczące oświetlenia ulicznego   | 123.000,00 zł |

## DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody w tym dziale wynoszą **13.742.314,82 zł** i przedstawiają się następująco:

Dochody majątkowe :

- |    |   |                 |
|----|---|-----------------|
| a) | dofinansowanie ze środków UE na projekt pn. „Modernizacja i wyposażenie COEK Studio – sposobem na zwiększenie dostępności do zasobów kultury i wprowadzenie nowych form uczestnictwa w kulturze”, realizowany na podstawie umowy RPMA.05.03.00-14-5834/16-00 i współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.  | 1.850.738,44 zł |
| b) | dofinansowanie ze środków UE na projekt pn. „ Wzrost regionalnego potencjału turystycznego przez rewitalizację zabytkowej kamienicy i wieży ciśnień w Ciechanowie oraz nadanie im nowych funkcji edukacyjno-kulturalnych”, realizowany na podstawie umowy RPMA.05.03.00-14-5951/16,   | 6.336.764,18 zł |
| c) | dofinansowanie ze środków UE na projekt pn. „Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych przez przywrócenie i nadanie nowych funkcji społeczno-gospodarczych części obszaru dzielnicy BLOKI w Ciechanowie oraz ożywienie zmarginalizowanego obszaru pasażu im. Marii Konopnickiej w centrum Ciechanowa poprzez przywrócenie wartości historycznych i kulturowych oraz nadanie nowych funkcji społeczno-gospodarczych” realizowany na podstawie umowy RPMA.06.02.00-14-8039/17 o dofinansowanie. Całkowita wartość dofinansowania z UE jaką miasto pozyskało na realizację w/w zadania to kwota 6.485.627,24 zł. | 4.677.736,60 zł |
| d) | dofinansowanie z dotacji z budżetu państwa na projekt pn.: „Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych przez przywrócenie i nadanie nowych funkcji społeczno-gospodarczych części obszaru dzielnicy BLOKI w Ciechanowie oraz ożywienie zmarginalizowanego obszaru pasażu im. Marii Konopnickiej w centrum Ciechanowa   | 877.075,60 zł   |

poprzez przywrócenie wartości historycznych i kulturowych oraz nadanie nowych funkcji społeczno-gospodarczych” realizowany na podstawie umowy RPMA.06.02.00-14-8039/17 dofinansowanie. Całkowita wartość dofinansowania z BP jaką miasto pozyskało na realizację w/w zadania to kwota 1.216.055,10 zł.

## DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody wynoszą **2.550.000,00 zł**. W skład planowanych dochodów wchodzi:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 1) Dotacja na zadanie pn. Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na Stadionie Miejskim w Ciechanowie” realizowane na podstawie umowy nr 2016/0396/1163/SubA/DIS/LA                                      | 500.000,00 zł   |
| 2) Dochody związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji. Planowane dochody przedstawiają się następująco:   | 2.050.000,00 zł |
| a) wpływy z najmu i dzierżawy   | 105.000,00 zł   |
| Są to środki pochodzące z najmu składników majątkowych: pomieszczeń biurowych, pomieszczeń gospodarczych, sal konferencyjnych, hal sportowych i boisk,  |                 |
| b) wpływy z usług   | 1.894.500,00 zł |
| Dochody za korzystanie z krytej pływalni, lodowiska i basenu odkrytego, wpływy z usług związanych z organizacją imprez, z tytułu nauki pływania, korzystania z parkingu, wpływy za wyżywienie i noclegi |                 |
| c) wpływy z pozostałych odsetek   | 1.500,00 zł     |
| d) Wpływy z różnych dochodów  | 49.000,00 zł    |
| Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika, wykonywania zadań określonych przepisami prawa, refundacji wynagrodzeń otrzymanych z Powiatowego Urzędu Pracy.  |                 |