

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2019 ROK

Budżet jednostki samorządu terytorialnego to roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów jednostki.

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 2019 rok są:

- 1) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz.2077 z późn.zm.),
- 2) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. (Dz.U. z 2018, poz. 1530),
- 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 2019 ROK.

Przedłożony projekt budżetu opracowano na podstawie:

- 1) informacji Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.41.2018 o wstępnych kwotach poszczególnych części subwencji i wstępnej planowanej na 2019 rok kwocie dochodu z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa,
- 2) informacji Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3110.36.1.2018.AK z dnia 25 października 2018 r. o wstępnych wielkościach dotacji celowych, dotacjach na realizację zadań zleconych przez administrację rządową oraz zadań własnych, a także zadań realizowanych na mocy porozumień na rok 2019,
- 3) informacji Nr KBW-DKS-3113/28/54/RW/18 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2019,
- 4) prognozowanego wykonania dochodów i wydatków na koniec roku 2018,
- 5) informacji o możliwości pozyskania środków unijnych oraz innych środków zewnętrznych ze szczególnym uwzględnieniem dofinansowania zadań inwestycyjnych.

III. KIERUNKI DZIAŁANIA

- 1) realizacja zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.)
- 2) zachowanie poziomu indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- 3) zachowanie relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych, która oznacza, że wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących,
- 4) utrzymanie zdolności kredytowej i płynności finansowej gminy,
- 5) realizacja budżetu obywatelskiego,
- 6) realizacja funduszu sołeckiego na terenach wiejskich.

IV. DOCHODY - plan na 2019 rok

Stosownie do zapisów art. 52 ustawy o finansach publicznych dochody stanowią prognozę ich wielkości.

Dochody bieżące obejmują: podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach dochodowych, 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). Prognoza dochodów gminy Drawsko Pomorskie na rok 2019 została przyjęta na poziomie **77.965.324,- zł**, z tego dochody bieżące stanowią kwotę 77.085.324,- zł, natomiast dochody majątkowe wynoszą 880.000,- zł.

Wysokość projektowanych na rok 2019 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 2019 rok wynosi	77.965.324,-zł
w tym:	
1) dochody własne, w tym z tytułu:	- 43.597.720,-zł
- podatków i opłat	- 27.504.061,-zł
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 13.485.359,-zł
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych	- 280.000,-zł
- ze sprzedaży majątku gminy	- 880.000,-zł
- opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	- 434.000,-zł
- pozostałych wpływów (odsetki itp.)	- 1.011.300,-zł
2) subwencje	- 16.386.408,- zł
- subwencja oświatowa	- 11.519.272,-zł
- wyrównawcza	- 3.893.316,-zł
- równoważąca	- 973.820,-zł
3) dotacje na zadania zlecone	- 16.462.768,-zł
- w tym: dotacje na „Program 500+”	- 9.384.580,-zł
4) dotacje na zadania własne	- 1.444.928,- zł
5) dotacje na realizację zadań w drodze porozumień /cmentarz wojenny/	- 13.500,- zł
6) wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	- 63.000,- zł

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane dochody na rok 2019 kształtują się następująco:

DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

w złotych		
<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
10.000	13.000	130

Kwota dotyczy opłaty z tytułu czynszów dzierżawnych, które otrzymują gminy, zgodnie z art. 31 ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
1.950.000	1.261.595 w tym: majątkowe 880.000,- zł	64,7

Dział obejmuje dochody z mienia gminy, w tym:

- wpływy z najmu, dzierżaw i czynszów **200.000,- zł,**
- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste **165.000,- zł,**
- wpływy za przekształcenia własnościowe **80.000,- zł,**
- wpływy za trwałe zarząd **1.095,- zł,**
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności
oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **800.000,- zł,**
- odsetki za nieterminowe wpłaty należności **15.500,- zł.**

Planowany spadek wartości w roku 2019 wynika z faktu, iż w roku 2018 gmina zbyła nieruchomość zabudowaną (budynek po SP w Gudowie) za kwotę 643.000,- (użytkowanie wieczyste).

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
66.500	71.500	107,5

W dziale planuje się pozyskanie dochodów z tytułu:

- opłat za miejsca grzebalne, wpływów za dzierżawę kaplicę **58.000,- zł,**
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące
realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami
administracji rządowej (trzymanie cmentarza wojennego) **13.500,- zł.**

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
203.980	139.800	68,5

Źródło pochodzenia dochodów w tym dziale stanowią:

- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń biurowych **7.000,- zł,**
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bież.
z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności) **132.800,- zł.**

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

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
68.327	3.568	5,2

Zaplanowana kwota stanowi dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na przeznaczenie na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 3.568,- zł.

**DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA**

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
41.500	29.000	69,9

Prognozowana kwota dochodów stanowią:

- wpływy z nałożonych, przez straż miejską, mandatów karnych **28.000,- zł,**
- wpływy z opłat w związku z prowadzonym postępowaniem upominawczym należności z tytułu mandatów karnych **1.000,- zł.**

**DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDN. NPIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
33.799.680	37.818.925	111,9

Planowane w dziale dochody dotyczą:

- wpływów z podatków wymierzanych i pobieranych przez gminę tj.:
podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych **22.150.000,- zł,**
- wpływów z opłaty skarbowej **320.566,- zł,**
- wpływów z opłaty eksploatacyjnej **300.000,- zł,**
- wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu **434.000,- zł,**
- podatków wymierzanych i pobieranych przez Urzędy Skarbowe na rzecz budżetów gmin (opłata skarbową, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek opłacany przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej) **550.000,- zł,**
- udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) **13.485.359,- zł,**

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) **280.000,- zł,**
- odsetek oraz innych wpływów **299.000,- zł.**

Wyjaśnienia:

1) mając na uwadze zmianę ustawy o odnawialnych źródłach energii z dnia 7 czerwca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz., 1276), która weszła w życie 1 lipca 2018r. z mocą wsteczną od 1 stycznia 2018 r, i znacząco zmieniła podstawę opodatkowania elektrowni wiatrowych, w wyniku czego gmina Drawsko Pomorskie, w roku 2018, utraciła dochody z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 918.144,- zł. Mając powyższe na uwadze w lipcu 2018 r. dokonaliśmy stosownej korekty zmniejszającej wpływy z podatku od nieruchomości za rok 2018. Konstruując projekt budżetu na rok 2019 oraz sporządzając projekt WPF gminy Drawsko Pomorskie na lata 2019 – 2026 uwzględniliśmy zmiany wynikające ze zmiany ww. przepisów (kserokopia pisma nr POW.3120.194.2018.UN, wysłane do RIO w Szczecinie dnia 24 października 2018 r.).

2) z uwagi na zmiany przepisów w podatkach: od nieruchomości, rolnym i leśnym w roku 2019 gmina utraci dochody w kwocie około 37.000,- zł, co zostało uwzględnione w projekcie budżetu na ten rok oraz w WPF gminy Drawsko Pomorskie na 2019-2026.

Zmiana dotyczy opodatkowania gruntów związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą przez, które przebiegają urządzenia telekomunikacyjne, przesyłowe, linie energetyczne, zajęte na pasy technologiczne, strefy bezpieczeństwa itp.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
14.253.983	16.397.108	115

Prognozowana kwota obejmuje wpływy z następujących tytułów:

- subwencji oświatowej **11.519.272,- zł,**
- subwencji wyrównawczej **3.893.316,- zł,**
- subwencji równoważącej **973.820,- zł,**
- odsetek od środków na rachunkach bankowych gmin **10.700,- zł.**

Subwencja oświatowa

W roku 2019 dochody z tytułu subwencji oświatowej wzrastają, bowiem jak wynika z informacji rządowych, w projekcie budżetu państwa, przewidziano wyższą o 7 %, w stosunku do roku 2018, kwotę na ten cel. Według zapowiedzi MEN środki te mają pokryć drugą turę podwyżek dla nauczycieli. W miesiącu sierpniu br. szefowa MEN poinformowała, że z początkiem roku 2019 wynagrodzenia nauczycieli mają wzrosnąć o 5 %.

Podstawę naliczenia subwencji oświatowej dla jednostek samorządu terytorialnego stanowią dane wynikające ze sprawozdań tych jednostek tzw. SIO – System Informacji Oświatowej.

W sprawozdaniach zamieszczane są dane statystyczne dotyczące przede wszystkim:

- liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego,
- liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019.

Ponadto przyjęty we wrześniu 2018 r., przez rząd, projekt budżetu państwa na 2019 r. zakłada:

- wzrost subwencji wyrównawczej dla gmin w stosunku do zaplanowanej na 2018 r. o 9,3%,
- wzrost subwencji równoważącej dla gmin w stosunku do zaplanowanej na 2018 r. o 14,0 %.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
1.698.187	1.706.100	100,5

W dziale zaplanowano dochody, których źródłem pochodzenia są:

- 1) dotacje z budżetu na państwa na zadania własne w kwocie 589.100,- zł,
- 2) wpływy zaplanowane przez gminne placówki oświatowe z następujących tytułów:
 - wpływy z opłat za korzystanie z przedszkola 135.000,- zł,
 - wpływy z opłat za korzystanie ze stołówki przedszkolnej 280.000,- zł,
 - wpływy z najmu pomieszczeń szkolnych 19.000,- zł,
 - wpływy z usług 683.000,- zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
1.076.569	969.028	90,0

Prognoza dochodów tego działu obejmuje:

- 1) dochody realizowane przez ośrodek pomocy społecznej, tj:
 - wpływy z usług 95.000,- zł,
 - pozostałe wpływy (zwrot kosztów egzekuc. odsetki bankowe) 3.200,- zł,
- 2) dotacje otrzymywane z budżetu państwa, w tym na:
 - zadania własne 855.828,- zł
 - zadania zlecone przez administracją rządową 15.000,- zł.

DZIAŁ 855 - RODZINA

w złotych

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
16.330.687	16.402.900	100,4

Plan dochodów dotyczy:

- 1) wpływów realizowanych przez ośrodek pomocy społecznej 91.500,- zł,
 - 50 % zwrotów należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych 15.000,- zł,
 - zwroty należności i świadczeń nienależnie pobranych 69.000,- zł,
 - odsetki 7.500,- zł,
- 2) dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 16.311.400,- zł,

- pomoc państwa w wychowywaniu dzieci 9.384.580,- zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia i emerytalne 6.380.000,- zł,
- wspieranie rodziny 492.820,- zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 54.000,- zł.

900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

<i>Przewidywane wykonanie za 2018 rok</i>	<i>Plan na 2019 rok</i>	<i>% 2 : 1</i>
1	2	3
3.090.942	3.152.800	102,0

Planowane dochody obejmują:

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2.840.800,- zł,
- wpływy za usługi wykonywane na rzecz innych podmiotów przez ZUK 240.000,- zł,
- wpływy z opłat środowiskowych (z Urzędu Marszałkowskie) 63.000,- zł,
- odsetki oraz zwrot kosztów egzekucyjnych i inne 9.000,- zł.

V. WYDATKI - plan na 2019 rok

Zgodnie z art. 52 ustawy o finansach publicznych wydatki stanowią nieprzekraczalny limit tj. nieprzekraczalną górną granicę kwoty dopuszczalnej do wydatkowania.

Z kolei z art. 44 ustawy ust. 3 cyt. wyżej ustawy 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 2019 ograniczona jest koniecznością spłaty zaciągniętych wcześniej kredytów oraz potrzebą zagwarantowania środków na wkłady własne do projektów, które będą realizowane przy wsparciu środków budżetu ze środków zewnętrznych, a w tym:

- przebudowa dróg w kwartale ul. Wywiórskiego-Witkiewicza- Siemiradzkiego-Grottgera II etap (udział środków własnych gminy 1.400.000,- zł).

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 2019 r. wrasta do kwoty 2.250,00 zł,
- 2) zadania inwestycyjne, w tym kontynuowane oraz zapisane w WPF,
- 3) utworzenie rezerw: obligatoryjnej (kryzysowej) , celowej oraz ogólnej przeznaczonej na realizację budżetu partycypacyjnego (obywatelskiego),
- 4) obsługę długu od zaciągniętych zobowiązań,
- 5) potencjalne spłaty kredytów za gminne spółki komunalne, którym gmina poręczyła kredyty tj. TBS i ZWiK.

Wydatki, podobnie, jak dochody dzieli się na dwie podstawowe grupy tj.:

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

Na rok budżetowy 2019 planuje się wydatki ogółem w wysokości **77.960.000,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie – **71.605.682,25 zł**, które w wydatkach ogółem stanowią 91,9%,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie – **6.354.317,75 zł**, które w wydatkach ogółem stanowią 8,1%.

Ogólna kwota planowanych wydatków

	77.960.000,00 zł
1. <u>Wydatki bieżące</u>	<u>71.605.682,25 zł:</u>
- na wynagrodzenia i składki	30.345.743,-zł,
- wydatki na obsługę długu	590.000,-zł,
- dotacje z budżetu gminy na zadania bieżące	4.924.900,-zł,
- poręczenia i gwarancje	270.767,-zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	18.206.750,-zł
- pozostałe zadania bieżące	17.267.522,25 zł,
2. <u>Wydatki majątkowe (inwestycyjne)</u>	<u>6.354.317,75zł</u>
W tym dotacja celowa dla ośrodka kultury	435.000,- zł
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** **- 226.300,-zł**
 - utrzymanie urządzeń melioracyjnych - 26.900,- zł,
 - wpłata składek do Izby Rolniczej w Szczecinie (tj. 2% od uzyskanych dochodów z podatku rolnego) - 23.000,- zł
 - wpłaty na rzecz Związku w Złocięncu – koszty zarządzania projektem „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – I i II etap” - 17.400,- zł
 - zakup energii (przepompownie ścieków), - 9.000,- zł,
 - wydatki inwestycyjne i majątkowe (zał. Nr 3 do uchwały) – **150.000,-zł.**

- 2. Transport i łączność** **- 3.982.110,- zł**
 - oznakowanie i nazwy ulic - 11.500,- zł,
 - remonty bieżące ulic, chodników - 250.000,- zł,
 - inwentaryzacja i ewidencja dróg, przeglądy obiektów mostowych - 40.000,- zł,
 - zakup kruszywa do remontów dróg gruntowych - 160.000,- zł,
 - usługi transportowo – sprzętowe, - 350.000,- zł,
 - remonty mostów w mieście i na wsi, - 80.000,- zł,
 - ubezpieczenie dróg, - 7.500,- zł,
 - roczne analizy ekonomiczne do sprawozdania z trwałości projektu (inwestycje drogowe realizowane ze środków zewnętrznych), - 10.000,- zł,
 - opłaty za wbudowanie urządzeń infrastruktury technicznej w pasach drogowych nie będących drogami gminnymi, - 35.000,- zł,
 - wiata – Dołgie - 10.000,- zł,
 - transport zbiorowy - 6.300,- zł,

- strefa płatnego parkowania (ZUK) - 62.360,- zł,
 - Fundusz Sołecki - **4.450,- zł,**
 - wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały) – **2.955.000,-zł.**
- 3. Turystyka - 272.800-zł**
- zakupy do punktu informacji turystycznej (informatory, czasopisma, mapy, broszury, przewodniki), - 1.000,- zł,
 - upowszechnianie turystyki (oznaczenia i kons., rajdy i inne) - 9.000,- zł,
 - utrzymanie i obsługa plaży miejskiej nad jez. OKRA, LUBIE - 70.300,- zł,
 - utrzymanie wypożyczalni rowerów - 4.000,- zł,
 - dzierżawa ściany budynku Domu Handlowego z przeznaczeniem na turystyczny plan miasta - 3.500,- zł,
 - dotacja na zadanie: „Organizacja imprez turystyki aktywnej i kwalifikowanej oraz upowszechniania krajoznawstwa” 5.000,- zł,
 - wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały) – **180.000,-zł.**
- 4. Gospodarka mieszkaniowa - 861.000 ,-zł,**
- usługi remontowe (remont budynków mieszkalnych z zasobów mieszkaniowych gminy) - 370.000,- zł,
 - wyceny nieruchomości do zbycia, inwentaryzacje, ogłoszenia o przetargach na sprzedaż mienia, wynagrodzenia bez. itp., - 110.000,- zł,
 - dopłaty do czynszów lokali komunalnych przy ul. Gdyńskiej 11 (na rzecz spółki TBS), - 140.000,- zł,
 - inne (podatek VAT, wykon. ekspertyz, różne opłaty i składki) - 11.000,- zł,
 - podatek od nieruchomości uiszczany za grunty stanowiące własność gminy - 80.000,- zł
 - wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały) – **150.000,-zł.**
- 5. Działalność usługowa – 480.500,-zł**
- wynagrodzenia członków komisji architektonicznej - 10.000,- zł,
 - opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany - 130.000,- zł,
 - opracowania geodezyjne i kartograficzne (podziały nieruchomości, opracowania geodezyjne, wskazanie granic) - 80.000,- zł,
 - utrzymanie cmentarza przez ZUK i gminę - 151.700,- zł,
 - koszty funkcjonowania targowiska (ZUK) - 49.200,- zł,
 - targowisko (gmina) wynagrodzenia, pochodne, prowizja - 46.100,- zł,
 - koszty utrzymania cmentarza wojennego (zad.powierzone) - 13.500,- zł.
- 6. Administracja publiczna - 7.693.636,70,-zł**
- wynagrodzenia pracowników administracji oraz pochodne - 5.462.000,- zł
 - egzekucja administracyjna należności pieniężnych, - 24.000,- zł,
 - koszty funkcjonowania urzędu oraz obsługi interesantów - 988.106,70 zł,
 - koszty funkcjonowania Rady Miejskiej, - 236.000,- zł,
 - opłaty i składki na rzecz stowarzyszeń i związków, których gmina jest członkiem tj. „POMERANIA” Szczecin, Związek Miast Polskich, ZGO R-XXI Słajcino, Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego Złocieniec, Grupa Działania „Partnerstwo Drawy” z Liderem Wałeckim, LOT „Ziemia Drawska”, Związek Gmin Wiejskich, - 123.900,- zł,

- diety sołtysów i przewodniczących SM oraz szkolenia, - 190.000,- zł,
 - środki pieniężne dla 2 Samorządów Mieszkańców, - 6.000,- zł,
 - zakup energii, czynsz za lokal, windykacja komornicza, - 37.300,- zł,
 - kwalifikacja wojskowa (zwrot kosztów podróży), - 1.000,- zł,
 - promocja gminy, - 118.430,- zł,
 - koszty poboru podatków, - 91.500,- zł,
 - ubezpieczenie majątku gminy, - 20.000,- zł,
 - obsługa gospodarcza urzędu, - 188.900,- zł,
 - polsko niemieckie pracowników samorządowych - 2.000,- zł,
 - Fundusz Sołecki - 11.700,- zł,
 - zadania zlecone - 132.800,- zł,
 - zakupy inwestycyjne (Zał. Nr 3 do uchwały) – **60.000,-zł**,
- 7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1.092.900,-zł**
- utrzymanie jednostek OSP: Linowo, Rydzewo, Zagozd, Ostrowice (akcje pożarnicze, wynagrodzenia, zakup paliwa i części zamiennych, energii, usługi remontowe, badania lekarskie członków OSP, szkolenia, ubezpieczenia), - 246.400,- zł,
 - funkcjonowanie Straży Miejskiej (wynagrodzenia, zakup paliwa, części zamiennych, szkolenia, usługi remontowe, telefoniczne, badania lekarskie, badania techniczne pojazdów, ubezpieczenia pojazdów), - 601.500,-zł,
 - obrona cywilna, - 19.000,- zł,
 - konkurs „Bezpieczeństwo w ruchu drogowym” - 1.500,- zł,
 - monitoring miasta, energia do obsługi kamer - 48.000,- zł,
 - inne usługi (utrzymanie hydrantów, zakup energii, dostawa wody na cele przeciwpożarowe) - 12.700,- zł,
 - dotacja na „Organizację działań w zakresie ratownictwa i ochrony mieszkańców miasta i gminy Drawsko Pom.”, - 5.500,- zł,
 - koszty utrzymania (wyżywienie, noclegi) dodatkowych patroli policji w okresie letnim, - 5.300,- zł,
 - Fundusz Sołecki - 3.000,- zł,
 - wydatki inwestycyjne (Zał. Nr 3 do uchwały) – **150.000,-zł**,
- 8. Obsługa długu publicznego – 870.767,-zł**
- odsetki od zaciągniętych kredytów,
 - potencjalne spłaty (roczne) z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń dla spółek - 270.767,-zł,
 - ZWiK, 224.136,- zł,
 - TBS, 46.471,- zł.
 - obsługę długu od zaciągniętych zobowiązań (odsetki od kredytów), - 590.000,- zł,
 - pozostałe - 10.000,- zł.
- 9. Różne rozliczenia – 500.000,-zł**
- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki - 100.000,-zł
 - rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego - 220.000,-zł
 - rezerwa celowa na realizację zadań budżetu obywatelskiego - 180.000,-zł.

- 10. Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza – 25.232.550,-zł**
Planowana kwota obejmuje wydatki na funkcjonowanie 5 szkół podstawowych (SP Nr 1; SP Nr 2, SP w Nętynie, SP w Mielenku Dr., SP w Ostrowicach), przedszkole, doksztalcanie nauczycieli, dowozenie uczniow do szkół oraz dozywianie dzieci, w tym wydatki na:
- 1) wynagrodzenia i pochodne -17.935.300,-zł,
 - 2) dotacje dla Niepublicznego Przedszkola Specjalnego w Gudowie - 1.830.000,-zł,
 - 3) pozostale koszty obejmujac: - 5.406.050,-zł
 - drobne remonty
 - energia, woda, gaz,
 - uslugi: pocztowe, internetowe, wywóz nieczystosci,
 - zakup pomocy naukowych i dydaktycznych,
 - podróże sluzbowe,
 - doksztalcanie kadry nauczycielskiej,
 - koszty utrzymania swietlic szkolnych,
 - pomoc materialna dla uczniow (stypendia)-srodki wlasne,
 - 4) stypendia motywacyjne dla najlepszych uczniow - 50.000,- zł,
 - 5) ZFSS dla emerytowanych nauczycieli, - 3.600,- zł,
 - 6) inne formy pomocy dla uczniow, - 3.000,- zł,
 - 7) program YOUNG STER PLUS, - 4.600,- zł.
- 11. Ochrona zdrowia – 474.000,-zł**
- 1) zwalczanie narkomanii – rozdz.85153** (programy profilaktyczne, Prowadzenie punktu konsultacyjnego, udzielanie pomocy rodzinom, w których występuje problem narkomanii, debaty i konferencje) – 22.000,-zł,
 - 2) przeciwdzialanie alkoholizmowi – rozdz.85154** (funkcjonowanie swietlic srodowiskowych przy ul. Gierymskiego i w szkołach wiejskich, utrzymanie Gminnego Centrum Profilaktycznego przy Pl. Konstytucji, dzialalnosc profilaktyczna, pomoc prawna i psychospoleczna rodzinom, w których występuje problem alkoholizmu, dozywianie dzieci, prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego dla ofiar przemocy w rodzinie, organizacja wypoczynku dla dzieci z rodzin dotknietych problemem alkoholizmu, szkolenia – 412.000,-zł,
w tym : dotacja na „Przeciwdzialanie uzaleznieniom i promocja zdrowego trybu zycia w srodowiskach abstynenckich” 25.000,-zł
 - 3) pozostala dzialalnosc**
Dotacja na zadanie „Ochrona i promocja zdrowia w zakresie profilaktyki zdrowotnej mieszkancow miasta i gminy Drawsko Pomorskie” - 20.000,-zł ,
 - 4) badania profilaktyczne mieszkancow** – 20.000,-zł.
- 12. Pomoc spoleczna – zadania wlasne gminy, które obejmujac – 4.445.002,-zł**
- domy pomocy spolecznej (zakup uslug od innych jst) – 800.000,-zł,
 - zadania w zakresie przeciwdzialania przemocy w rodzinie – 3.500,-zł,
 - skladki na ubezpieczenie zdrowotne oplacane za osoby pobierajace niektore swiadczenia spoleczne – 28.494,-zł,
 - wypłata zasiłkow i udzielanie pomocy w naturze podopiecznym ośrodka pomocy spolecznej – 170.000,-zł,
 - zasiłki stale dla podopiecznych ośrodka – 254.408,-zł,
 - wypłate dodatkow mieszkaniowych – 1.003.000,-zł,
 - funkcjonowanie ośrodka pomocy spolecznej (wynagrodzenia pracownikow, koszty

- obsługi, utrzymanie pomieszczeń biurowych – 1.690.200,-zł,
- pomoc w zakresie dożywiania – 450.000,-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” – 10.000,-zł,
- organizacja prac społecznie-użytecznych przez ZUK i gminę – 35.400,-zł,

13. Rodzina - 555.030,-zł,

- wspieranie rodziny – 186.030,-zł,
- rodziny zastępcze – 212.000,-zł,
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 80.000,-zł.
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń – 75.000,-zł.

16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 10.392.715,26 zł,

1) Wydatki gminy, a w tym głównie:

- koszty zarządzania projektu "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu domów jednorodzinnych w obr. ulic Gdyńska-Zakopiańska" – 68.000,-zł,
- remonty kanalizacji deszczowych i studni ulicznych – 52.000,-zł,
- konserwacja separatorów na wylotach sieci deszczowych – 9.000,-zł,
- gospodarka odpadami (w tym: usługowy odbiór i zagospodarowanie odpadów z kosztami administracji) – 2.840.800,-zł,
- utrzymanie zieleni, zakup roślin wynajem podnośnika, frezarki i usługi alpinistyczne – 42.000,-zł,
- oświetlenie oraz utrzymanie punktów świetlnych na terenie miasta i gminy – 1.250.000,-zł,
- „akcja zima” – zimowe utrzymanie dróg, ulic – 250.000,-zł,
- zakup karmy dla bezpańskich psów, wynajem kojca, eutanazja, kastracja, sterylizacja i wyłapywanie bezpańskich psów - 42.000,-zł,
- opłaty roczne - 263.000,-zł,
- usuwanie azbestu z terenów gminnych – 20.000,-zł,
- Aktualizacja Programu Ochrony Środowiska – 6.000,-zł,
- Aktualizacja Programu usuwania azbestu – 10.000,-zł,
- Aktualizacja inwentaryzacji w Parku Chopina – 25.000,-zł,
- Opracowanie Programu kształtowania zadrzewień i terenów zieleni – 10.000,-zł,
- dekoracje i montaż ozdób świątecznych – 10.000,-zł,
- Aktualizacja gospodarki niskoemisyjnej – 8.000,-zł,
- place zabaw – 39.000,-zł,
- remont ogrodzeń gminnych – 30.000,-zł,
- wydatki na eko-edukację – 13.000,-zł,
- opracowanie waloryzacji przyrodniczej gminy Drawsko Pom. – 90.000,-zł,
- pozostałe wydatki – 19.500,-zł.

2) Wydatki inwestycyjne (wg załącznika Nr 3 do Uchwały) – **1.535.000,-zł,**

3) Fundusz Sołecki (Zał. Nr 9) w tym: wyd.inwest.36.167,75 – 129.315,26 zł

4) Wydatki z funduszu ochrony środowiska – gmina: - 63.000,-zł

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

5) Koszty funkcjonowania ZUK:	– 3.568.100,-zł
w zakresie:	
- gospodarka odpadami	– 125.000,- zł,
- oczyszczania miast i gmin	– 1.056.000,-zł,
- utrzymanie zieleni	– 452.900,-zł,
- pozostałych wydatków	– 1.934.200,-zł.
17. Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego	– 3.880.591,04 zł
1) dotacja podmiotowa dla Ośrodka Kultury	– 2.500.000,-zł,
2) dotacje celowe dla Ośrodka Kultury	– 22.000,-zł,
w tym na:	
- remont samochodu służbowego	– 5.000,-zł,
- remont pomieszczeń fili bibliotek w Rydzewie	– 2.000,-zł,
- rozbiórka hydrofornii i garażu we wsi Żółte	– 15.000,-zł
3) Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych (zał.nr 3)	– 435.000,-zł,
w tym:	
- Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Nętynie	– 350.000,-zł,
- Modernizacja pomieszczeń muszli koncertowej w Parku Chopina	– 85.000,-zł,
4) utrzymanie świetlic będących w zarządzie gminy (Linowno, Mielenko Drawskie, Łabędzie, Borne, Rydzewo, Suliszewo) opał, energia, woda, remonty	- 131.100,- zł,
- w tym: remont świetlicy w m. Borne	30.000,- zł.
5) Dożynki Powiatowe (dotacja, transport)	– 4.000,-zł,
6) Dożynki Gminne (nagrody, wyżywienie, zakup mat., transport)	– 13.000,-zł,
7) dotacje przekazane do realizacji innym jednostkom organizacyjnym na organizację:	– 25.000,-zł,
- życia kulturalnego emerytów, rencistów i inwalidów	10.000,-zł
- życia kulturalnego mieszkańców gminy Drawsko Pm.	15.000,-zł
8) dotacja na ochronę zabytków	– 100.000,-zł,
10) Fundusz Sołecki (Zał. Nr 9), w tym: wyd.inwest. – 29.100,-zł)	– 220.391,04 zł,
11) wydatki inwestycyjne (załącznik nr 3)	– 340.000,-zł,
12) Utrzymanie muzeum	– 57.100,-zł
- bieżące (woda, ogrzewanie, ścieki, energia, opłaty telekom.)	– 28.000,-zł,
- organizacja warsztatów, konkursów	– 5.500,-zł,
- wystawy	– 3.600,-zł,
- zakup eksponatów	– 10.000,-zł,
- zakup sprzętu i wyposażenia	– 10.000,-zł,
13) zabiegi konserwatorskie – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	– 30.000,-zł,
14) organizacja spotkań, wystaw i konferencji w budynku przy ul.Kolejowej	– 3.000,-zł,
18. Kultura fizyczna	– 672.130,00 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	– 80.000,-zł,

- upowszechnianie sportów motorowych	–	50.000,-zł,
- upowszechnianie sportów siłowych	–	10.000,-zł,
- upowszechnianie rozwoju piłki nożnej	–	120.000,-zł,
- upowszechnianie sportów walki wśród dzieci, młodzieży i dorosłych	–	35.000,-zł,
2) obsługa obiektów sportowych na wsi i w mieście	–	35.500,-zł,
3) utrzymanie i obsługa gospodarcza boiska sportowego „ORLIK” oraz innych boisk	–	95.000,-zł,
4) Euroboisko (uzupełnienie granulatu, czesanie trawy)	–	14.000,-zł,
5) imprezy sportowo-rekreacyjne na wsi i w mieście, w tym	–	61.000,-zł
- organizacja wydarzeń sportowych	-	25.000,- zł,
- „Trzecioolimpijczyk”	-	3.000,-zł,
- Mini Mundial (turniej dzieci)	-	33.000,-zł,
6) wyścigi rowerowe	–	10.500,-zł,
7) turniej szachowy	–	2.500,-zł
8) obsługa obiektów sportowych przez ZUK	–	113.130,-zł,
9) Fundusz Sołecki (Zał. Nr 9)	–	45.500,-zł.

Koszty funkcjonowania ZUK:	–	3.898.030,-zł
- 71035 – Cmentarze	–	142.700,-zł,
- 71095 – Pozostała działalność	–	49.200,-zł,
- 85295 – Pozostała działalność	–	24.900,-zł
- 90002 – Gospodarka odpadami	–	125.000,- zł,
- 90003 – Oczyszczanie miast i wsi	–	1.056.000,-zł,
- 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	–	452.900,-zł,
- 90095 – Pozostała działalność	–	1.934.200,-zł,
- 92601 – Obiekty sportowe	–	113.130,-zł

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

ZADANIA ZLECONE

Plan zadań zleconych na 2019 rok obejmuje kwotę	–	16.462.768,-zł,
w tym:		
- administracja publiczna	–	132.800,-zł,
- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców	–	3.568,-zł,
- pomoc społeczna	–	15.000,-zł,
- rodzina	–	16.311.400,-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

W 2019r. do spłaty przypada kwota 4.705.324,00 zł, z czego:

- 4.700.000,- zł zostanie spłacone z zaciągnięto kredytu,
- 5.324,- zł zostanie spłacone z nadwyżki budżetowej.

w złotych

Stan zadłużenia na 31.12.2018 r. (planowany)	19.670.157,00
Planowane zaciągnięcie nowego długu w 2019 r.	4.700.000,00
Planowane spłaty rat kredytów w 2019 r. w tym: - z nadwyżki 5.324,00 zł, - z zaciągniętego kredytu 4.700.000,00 zł	4.705.324,00
Planowany stan zadłużenia na 31.12.2019r.	19.664.833,00
Spełnienie wymogu wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych	dochody bieżące 77.085.324,00 wydatki bieżące 71.605.682,25 <i>wymóg został spełniony bowiem dochody bieżące > wydatki bieżące</i>
Spełnienie wymogu wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych	dopuszczalny limit spłat wskaźnik indywidualny wymóg spełniony limit > wskaźnik

VIII. PODSUMOWANIE

Przedstawiony projekt budżetu na rok 2019 r. będzie realizowany w nieco odmiennym kształcie, bowiem od 1 stycznia do obszaru naszej gminy zostanie włączona część znoszonej gminy Ostrowice. W projekcie zostały ujęte zarówno dochody, jak i wydatki dotyczące przyjmowanej części Ostrowic.

Dochody należne z budżetu państwa dla przejmowanej części gminy Ostrowice przyjęto w wartościach podanych przez Ministerstwo Finansów (subwencje) oraz przez gminę Ostrowice. Wydatki zaprognozowano na podstawie informacji zgromadzonych przez pracowników gminy Drawsko Pomorskie. Gmina Ostrowice przekazała do projektu budżetu informacji o wysokościach wydatków przewidzianych dla Szkoły Podstawowej oraz biblioteki. Mając powyższe na uwadze budżet gminy będzie zapewne, w trakcie roku, wymagał dokonania stosowanych korekt.

Sporządził
J.Jędrzejewska-Garbacz