

**OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
MIASTA IŁAWY
NA 2007 ROK**

I. INFORMACJE OGÓLNE.

Przy opracowaniu projektu budżetu Miasta Iławy na 2007 roku po stronie **dochodów** przyjęto następujące założenia:

- 1) wpływy z podatków przyjęto na poziomie 100% wpływów roku 2006,
- 2) wpływy z opłat pobieranych na terenie Miasta ustalono na poziomie 88% wpływów roku 2006,
- 3) dochody ze sprzedaży mienia komunalnego ustalono na poziomie ok.40% wpływów roku 2006,
- 4) wielkość udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w projekcie budżetu w wysokości szacowanej dla naszego Miasta przez Ministra Finansów, (wysokość udziału Miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników zamieszkałych na obszarze Miasta wynosi w roku 2007- 36,22 % a od osób prawnych – 6,71%), szacunki Ministerstwa Finansów, co do wpływów z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe od przewidywanych wpływów roku 2006 o ok.20%,
- 5) zaplanowana subwencja oświatowa została przyjęta w wielkościach przedłożonych przez Ministra Finansów w piśmie nr ST3-4820-25 /2006/1892 z dnia 11 października 2006 roku, kwota subwencji nie jest wielkością ostateczną ,
- 6) wstępne wielkości dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Warmińsko - Mazurskiego decyzją nr FB 202/20006 z dnia 24 października 2006 roku (dane wstępne) i pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu. Łączna kwota dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w roku 2007 będzie wyższa o około 23% od dotacji roku 2006. Zwiększona wielkość dotacji dotyczy przede wszystkim dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych,
- 7) w dochodach zaplanowano dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych , są to środki przeznaczone na realizację (ukończenie) zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie (modernizacja Kina X Muza).

Planowane **wydatki** konstruowano przy następujących założeniach:

- 1) obowiązkowe składki na fundusz ubezpieczeń społecznych zaplanowano w każdej jednostce na poziomie roku 2006, a na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy naliczeń,
- 2) w jednostkach budżetowych wydatki na wynagrodzenia osobowe nie przewidują podwyżki wynagrodzeń, bowiem środki te zabezpieczono w rezerwie celowej. Środki na podwyżkę wynagrodzeń o 3 % zaplanowano dla wszystkich jednostek budżetowych. Ponadto wydatki na wynagrodzenia w jednostkach MOPS i Urząd Miasta obejmują wzrost zatrudnienia odpowiednio o 3,75 etatów i o 2 etaty,
- 3) w wydatkach inwestycyjnych zabezpieczono środki przede wszystkim na realizację zadań już rozpoczętych oraz na ukończenie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno-oświatowego, sportu i turystyki w Iławie (modernizacja Kina X Muza)” współfinansowanego z funduszy strukturalnych
- 4) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano w wysokości ustalonej przez Wojewodę Warmińsko - Mazurskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu,
- 5) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług 102 %.

Podstawowe wskaźniki, jakie przyjęto przy konstruowaniu projektu budżetu to:

- wielkość długu do dochodu budżetowego w wysokości – 50 %,
- łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji-6,80%

Szczegółowiej o wskaźnikach charakteryzujących sytuację finansową Miasta w roku 2007 przedstawia następny rozdział.

II. SYTUACJA FINANSOWA MIASTA W ROKU 2007.

Dochody Miasta na rok 2007 ustalono w wysokości **69.000.000 zł**, zaś **wydatki** w wysokości **74.349.549 zł**. **Deficyt** budżetowy ustalono w wysokości **5.349.549 zł**.

W tabeli nr 1 przedstawiono podstawowe wielkości i wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta na rok 2007.

Tab. Nr 1. Podstawowe wielkości charakteryzujące sytuację finansową Miasta Hawy

LP	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2006	Wsk. Struktury %	Budżet 2007	Wsk.	Wsk.
					struktury %	dynam. %
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	72 496 331	100,0	69 000 000	100,0	95,2
1	Dochody własne	49 702 966	68,6	43 235 486	62,7	87,0
2	Subwencje	12 216 672	16,8	13 804 474	20,0	113,0
3	Dotacje celowe	10 576 693	14,6	11 960 040	17,3	113,1
II	Wydatki ogółem	83 306 079	100,0	74 349 549	100,0	89,3
1	Wydatki bieżące	57 991 396	69,6	63 521 329	85,4	109,5
2	Wydatki majątkowe	25 314 683	30,4	10 828 220	14,6	42,8
III	Wynik budżetowy danego roku deficyt "-"	-10 809 748		-5 349 549		49,5
IV	Finansowanie	14 163 601		5 349 549		37,8
V	Przychody	19 373 535	100,0	10 098 795	100,0	52,1
1	Splata udzielonych pożyczek	116 723	0,6	85 696	0,9	73,4
2	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek	12 000 000	61,9	5 040 000	49,9	42,0
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	2 176 723	11,2	1 619 246	16,0	74,4
4	Przychody z tytułu innych rozliczeń (wolne środki)	5 080 089	26,3	3 353 853	33,2	66,0
VI	Rozchody	5 209 934	100,0	4 749 246	100,0	91,2
1	Udzielone z budżetu pożyczki	33 211	0,6	80 000	1,7	240,9
2	Splata zaciągniętych przez Miasto pożyczek i kredytów	3 000 000	57,6	3 050 000	64,2	101,7
3	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	2 176 723	41,8	1 619 246	34,1	74,4
VII	Stan należności Miasta na koniec roku z tytułu udzielonych pożyczek	133 430		127 734		95,7
VIII	Stan zadłużenia Miasta na koniec roku z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	32 510 000		34 500 000		106,1
IX	Kwota długu publicznego na koniec roku budżetowego	32 510 000		34 500 000		106,1
X	Wskaźnik kwoty długu publicznego liczony do dochodów (max.60%)	44,84		50,00		111,5
XI	Wskaźnik łącznej kwoty przypadających do spłaty kredytów i pożyczek, odsetek oraz potencjalnych spłat kwot udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów (max.15%) nie uwzględniająca spłatę pożyczki na prefinansowanie	5,59		6,80		121,7

Jak z danych tabeli wynika projektowane **dochody** na rok 2007 stanowią 95,2 % przewidywanych wpływów roku 2006. Planowana na 2007 rok kwota dochodów to

69.000.000 zł a przewidywane wpływy dochodów 2006 roku to kwota 72.496.331 zł. Znaczący wpływ na realizację dochodów roku 2006 miały środki z budżetu Unii Europejskiej, bowiem w tym roku zakończono 2 inwestycje współfinansowane ze środków programu PHARE. Łączne wpływy z tego tytułu wyniosły 7.028.936 zł. Wyłączając te wpływy z dochodów roku 2006 osiągniemy wpływy porównywalne z wpływami roku 2007. A zatem zaplanowane dochody na rok 2007 stanowią 105,4 % dochodów roku 2006. W zaplanowanych dochodach ogółem dochody własne stanowią 62,7 %, subwencje 20 % a dotacje celowe 17,3%.

Dochody własne zaplanowano na 2007 rok w wysokości 43.235.486 zł, co stanowi 87% dochodów własnych 2006 roku - 49.702.966 zł. Po wyłączeniu w roku 2006 środków z Unii Europejskiej wskaźnik dynamiki wynosi 101,3%. Wzrost dochodów własnych w roku 2007 do roku 2006 jest spowodowany znacznym wzrostem udziałów we wpływach podatku dochodowego osób fizycznych, bo aż o 20 %.

Wzrost dotacji celowych o 13,1 % to przede wszystkim znaczny wzrost dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, bo aż o 23,4 %. Dotyczy to przede wszystkim dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych, która to dotacja wzrasta aż o 26,9 % tj. o kwotę 2.246.548 zł.

Wpływy z subwencji ogólnej w roku 2007 zajmują drugie miejsce pod względem ich udziału w dochodach budżetowych stanowiąc 20 % ogółu tych wpływów. W roku 2007 subwencja ogólna to w 100 % część oświatowa tej subwencji. Nie otrzymamy budżetu państwa w 2007 roku ani części równoważącej subwencji ogólnej ani wyrównawczej, bowiem nie spełniamy kryteriów, które upoważniałyby nas do ich otrzymania. Więcej na ten temat w dalszej części objaśnię.

Na 2007 rok zaplanowano **wydatki budżetowe** w wysokości 74.349.549 zł. Zaplanowane wydatki budżetowe są znacznie niższe od przewidywanego wykonania wydatków roku 2006, bo aż o 10,7 punkta procentowego. Wydatki bieżące roku 2007 wzrastają w stosunku do przewidywanego wykonania tych wydatków w roku 2006 o 9,5 % tj. o kwotę 5.529.933 zł. Zaplanowane wydatki majątkowe znacznie odbiegają od wydatków 2006 roku, bo aż o 14.486.463 zł. Podobnie jak przy dochodach należy wydatki roku 2006 sprowadzić do porównywalności roku 2007. Oznacza to wyłączenie z wydatków kwoty 7.028.936 zł, która stanowi wydatki opłacone przez UE z programu PHARE. A zatem zaplanowane wydatki na 2007 osiągną poziom 97,5 % przewidywanych wydatków roku 2007. Jak wcześniej wspomniano w zaplanowanych wydatkach budżetowych znacznie, w

stosunku do roku 2006, wzrastają wydatki bieżące. Wzrost wydatków bieżących, spowodowany jest m. in. zaplanowaniem:

- 1) wyższych środków na wynagrodzenia o 1.328.468 zł, w tym przede wszystkim w sferze oświaty, bo aż o 939.107 zł i z tytułu wzrostu zatrudnienia o 5,75 etatów w jednostkach budżetowych - 195.473 zł,
- 2) wyższych kosztów obsługi naszego długu publicznego (odsetki od kredytów) - 448.890 zł,
- 3) wydatków na wypłatę potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji - 138.997 zł,
- 4) większych kwot dotacji, które prześlemy z budżetu miasta innym jednostkom - 181.278 zł,
- 5) wyższych o 2.106.522 zł środków na wypłatę samych świadczeń rodzinnych, zgodnie z otrzymaną na ten cel dotacją z budżetu państwa,
- 6) rezerw w łącznej wysokości 1.160.000 zł z przeznaczeniem przede wszystkim na pokrycie kosztów związanych z wypłatą odpraw pracownikom odchodzącym na emerytury i renty oraz na pokrycie skutków podwyżek płac o 3 % pracownikom sfery oświaty, jak i pracownikom jednostek budżetowych.

Zaplanowanie w roku 2007 wydatków na poziomie 74.349.549 zł przy dochodach 69.000.000 zł spowodowało zaplanowanie deficytu budżetowego w wysokości 5.349.549 zł. Źródłem pokrycia tego deficytu będzie kredyt komercyjny zaciągnięty na rynku krajowym w wysokości 5.040.000 zł i tzw. "środki wolne" w kwocie 309.549 zł.

Zakłada się, że na koniec roku 2007 dług publiczny będzie równy zadłużeniu Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek i wyniesie 34.500.000 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowić będzie 50 %. Należy zaznaczyć, że na zadaniu współfinansowanym ze środków funduszy strukturalnych nie zaplanowano wystąpienia długu publicznego z tytułu planowanych do zaciągnięcia pożyczek na prefinansowanie, bowiem planowane do zaciągnięcia pożyczki będą w tym samym roku spłacone tzn. otrzymamy środki z UE. Zaplanowane zadłużenie Miasta na poziomie 50 % jest wysokim zadłużeniem zważywszy, iż max wskaźnik zadłużenia wynosi 60 %. Nasze możliwości dochodowe z jednej strony a z drugiej strony konieczność zaplanowania na odpowiednim poziomie wydatków bieżących a przede wszystkim inwestycyjnych spowodowało ustalenie zadłużenia na poziomie 50 % dochodów budżetowych.

Drugi wskaźnik charakteryzujący sytuację finansową Miasta to łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok dochodów Miasta. Na rok 2007 zaplanowano w projekcie budżetu:

- potencjalne spłaty wynikające z tytułu udzielonych poręczeń w wysokości 138.997 zł,
- przypadające do spłaty raty kredytów i pożyczek w wysokości 3.050.000 zł,
- koszty obsługi długu w wysokości 1.500.000 zł.

A zatem łączna kwota wielkości, o których mowa wyżej (wyluczając ze spłat kredytów i pożyczek, pożyczkę na prefinansowanie w kwocie 1.619.246 zł), wynosi 4.688.997 zł, co stanowi 6,8 % ogółu dochodów budżetowych.

III. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓW I POŻYCZEK.

Przewidywany stan zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2006 r wyniesie 32.510.000 zł. Zgodnie z przedkładanym projektem budżetu w 2007 roku zaciągniemy kredyty i pożyczki na łączną kwotę 6.659.246 zł. Na kwotę tą składa się:

- kredyt w wysokości 5.040.000 zł, który będzie źródłem sfinansowania planowanego deficytu budżetowego i który zaciągniemy na rynku krajowym,
- kwota pożyczki w wysokości 1.619.246 zł na prefinansowanie zadania inwestycyjnego „Modernizacji budynku na potrzeby centrum kulturalno – oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” (modernizacja Kina X Muza).

W 2007 roku zaplanowano również spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 4.669.246 zł, w tym:

- 3.050.000 zł to spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych do roku 2006, które spłacimy następującym bankom:

- Bank Millennium SA w Warszawie -	1.150.000 zł
- WFOŚ i GW w Olsztynie –	100.000 zł,
- Kredyt Bank w Elblągu –	300.000 zł,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie -	300.000 zł,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie –	100.000 zł,

- | | |
|--|-------------|
| - PKO PB Oddział w Iławie - | 100.000 zł, |
| - BGK Oddział w Olsztynie - | 300.000 zł, |
| - Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie, Oddział Regionalny w Olsztynie - | 700.000 zł |
- 1.619.246 zł to spłata pożyczki na prefinansowanie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno-oświatowego , sportu i turystyki w Iławie”(modernizacja Kina X Muza). W związku z tym, iż zadanie to będzie ukończone w pierwszych miesiącach roku budżetowego, zakłada się, że pożyczka na prefinansowanie zostanie w tym roku spłacona co oznacza , że UE zapłaci w tej wysokości przypadającą na nią część.
- W związku z powyższym przewidywany stan zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2007 roku wyniesie 34.500.000 zł.

IV. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI.

Miasto Iława posiada potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonych 2 poręczeń dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętych, przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Przyszłość” w Iławie, kredytów z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na budowę budynków mieszkalnych w systemie budownictwa społecznego przy ul. Ostródzkiej 48 F i 48 A. Zobowiązanie to zaciągnięto na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Iławie:

- Nr XI/87/99 z dnia 2 lipca 1999 roku oraz Nr XIII/127/99 z 30 września 1999 kwota poręczenia - 270.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 A,
- Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 F.

W związku z powyższym w projekcie budżetu Miasta po stronie wydatków zaplanowano środki w wysokości 138.997 zł, jako potencjalną kwotę spłaty w roku 2007 wynikającą z udzielonych poręczeń.

V. UDZIELANIE POŻYCZEK.

W projekcie budżetu Miasta na 2007 rok przewiduje się nadal stosowanie systemu udzielania pożyczek. Na rok 2007 zgłoszono do budżetu zapotrzebowanie na pożyczki w wysokości 190.000 zł. Zapotrzebowania na pożyczki zgłoszone były przez ITBS, jako zarządcę wspólnot mieszkaniowych. W budżecie zaplanowano środki na udzielenie pożyczek w łącznej kwocie

80.000 zł. W przypadku przyznania pożyczki wspólnocie mieszkaniowej, w której Miasto posiada udziały zabezpieczono jeszcze środki na pokrycie tego udziału w wysokości 50.000 zł.

Na koniec roku 2006 roku przewidywane należności z tytułu udzielonych pożyczek wyniosą 133.430 zł, a na 31.12.2007 roku 127.734 zł.

VI. DOCHODY BUDŻETU MIASTA.

Przyjmując założenia, o których była mowa na wstępie objaśnień, dochody budżetu Miasta na rok 2007 ustalono na poziomie **69.000.000 zł**, co stanowi 95,2 % przewidywanych wpływów roku 2006. Właściwie można mówić o wzroście zaplanowanych na 2007 rok dochodów, w stosunku do roku poprzedniego, o 5,4 % bowiem kwotą dochodów, do jakiej należy porównywać dochody roku 2007 to kwota 65.467.395 zł. Z kwoty tej wyłączono pozyskane środki z UE z programu PHARE przeznaczone na wykonanie 2 zadań, których termin zakończenia realizacji zadania to rok 2006.

Poniżej przedstawiono strukturę dochodów Miasta w roku 2007 według głównych źródeł ich powstania w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2006 roku.

Tab. Nr 2 Dochody budżetu Miasta Iławy na rok 2007 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie		Projekt budżetu		Wsk. dyn.
		2006		2007		%
		zł	%	zł	%	(5:3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	72 496 331	99,9	69 000 000	100,0	95,2
I	Dochody własne	49 702 966	68,5	43 235 486	62,6	87,0
1	Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	13 764 000	19,0	16 434 704	23,8	119,4
2	Wpływy z podatków	12 022 512	16,6	11 956 583	17,3	99,5
3	Wpływy z opłat	2 523 170	3,5	2 217 577	3,2	87,9
4	Dochody z majątku gminy	10 159 764	14,0	8 962 776	13,0	88,2
5	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	1 606 462	2,2	1 820 208	2,6	113,3
6	Środki z zewnątrz	9 386 109	12,9	1 640 746	2,4	17,5
7	Pozostałe	240 949	0,3	202 892	0,3	84,2
II	Subwencja ogólna	12 216 672	16,9	13 804 474	20,0	113,0
1	Część oświatowa	12 216 672	16,9	13 804 474	20,0	113,0
III	Dotacje celowe	10 576 693	14,6	11 960 040	17,3	113,1
1	Z budżetu państwa na zadania bieżące i inwestycyjne zleczone z zakresu administracji rządowej	9 011 339	12,4	11 121 440	16,1	123,4
2	Na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z adm. rządową	4 000	0,0	0	0,0	0,0

3	Z budżetu państwa na zadania własne bieżące	1 147 615	1,6	739 000	1,1	64,4
4	Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego realizowane na podstawie porozumień na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych	116 739	0,2	99 600	0,1	85,3
5	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych	297 000	0,4	0	0,0	0,0

Jak z danych tabeli wynika w dochodach budżetowych zarówno roku 2006 jak i 2007 największy udział stanowią w kolejności dochody własne, subwencja i dotacje celowe. Również powyższą strukturę notujemy w przypadku wyłączenia z dochodów środków pozyskanych z UE z programu PHARE, co przedstawiono poniżej:

	Rok 2006	Rok 2007	+/- punkt procentowy
	%	%	
<u>Dochody ogółem</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>0</u>
- dochody własne	65,2	62,7	- 2,5
- subwencje	18,7	20,0	+1,3
- dotacje celowe	16,1	17,3	+ 1,2

Jak wynika z danych przedstawionych w powyższym zestawieniu, w stosunku do roku 2006, maleje w 2007 roku udział dochodów własnych w dochodach ogółem a znacznie wzrasta udział wpływów z subwencji. Również podwyższony jest udział w dochodach dotacji celowych.

W dalszej części rozdziału omówione zostaną poszczególne źródła dochodów budżetowych zaplanowane na rok 2007.

1. Dochody własne

Na 2007 rok planuje się osiągnąć **dochody własne** w wysokości **43.235.486 zł**. Zaplanowane dochody własne stanowią 87% przewidywanych wpływów roku 2006. Wyłączając z dochodów własnych roku 2006 środki pozyskane z budżetu UE z programu PHARE na współfinansowanie zadań, których termin realizacji upływa w roku 2006 wielkość dochodów tego roku staje się porównywalna z wielkością dochodów roku 2007. A zatem dochody własne zaplanowane na rok 2007 wzrastają w stosunku do roku 2006 tylko o 1,3 %.

Główne źródła dochodów własnych przedstawiono w tabeli poniżej.

Tab. Nr 3 Dochody własne w 2006 roku zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2006		Projekt budżetu 2007		Wsk. dyn. %
		Zł	%	Zł	%	(5:3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody własne ogółem	49 702 966	100,0	43 235 486	100,0	87,0
I	Wpływy z podatków	12 022 512	24,1	11 956 583	27,7	99,5
1	Podatek od nieruchomości	10 340 105	20,8	10 250 000	23,7	99,1
2	Podatek od środków transportowych	535 931	1,1	562 000	1,3	104,9
3	Podatek od posiadania psów	62 000	0,1	60 000	0,2	96,8
4	Podatek rolny	11 521	0,0	11 614	0,0	100,8
5	Podatek leśny	2 955	0,0	2 969	0,0	100,5
6	Podatek od spadku i darowizn	50 000	0,1	50 000	0,1	100,0
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	900 000	1,8	900 000	2,1	100,0
7	Dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120 000	0,2	120 000	0,3	100,0
II	Wpływy z opłat	2 523 170	5,0	2 217 577	5,1	87,9
1	Oplata skarbowa	1 200 000	2,4	1 000 000	2,3	83,3
2	Oplata targowa	550 000	1,1	550 000	1,3	100,0
3	Oplata administracyjna	2 300	0,0	2 500	0,0	108,7
4	Oplata za zezwolenia alkoholowe	500 000	1,0	400 000	0,9	80,0
5	Oplata za zajęcie pasa drogowego	18 000	0,0	15 000	0,0	83,3
6	Oplata za świadczone usługi cementarne	180 000	0,4	180 000	0,4	100,0
7	Oplata produktowa	2 000	0,0	2 000	0,0	100,0
8	Pozostałe opłaty	70 870	0,1	68 077	0,2	96,1
III	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	13 764 000	27,7	16 434 704	38,0	119,4
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	13 364 000	26,9	16 034 704	37,1	120,0
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	400 000	0,8	400 000	0,9	100,0
IV	Dochody z majątku gmin	10 159 764	20,5	8 962 776	20,7	88,2
1	Wpływy z opłat za użytkowanie i użytkowanie wieczyste	1 379 833	2,78	1 214 900	2,8	88,1
2	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	6 564 962	13,21	6 868 824	15,9	104,6
3	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (sprzedaż mienia)	2 001 293	4,03	815 127	1,9	40,7
4	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności	110 000	0,22	63 925	0,1	58,1
5	Zbycie praw majątkowych i pozostałe wydatki	103 676	0,21	0	0,0	0,0
V	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	1 606 462	3,3	1 820 208	4,2	113,3

1	Za świadczone usługi w przedszkolach	943 129	1,9	1 166 268	2,7	123,7
2	Za świadczone usługi w Domu pomocy społecznej	82 500	0,2	84 188	0,2	102,1
3	Za świadczone usługi opiekuńcze	74 410	0,2	77 600	0,2	104,3
4	Za świadczone usługi opieki nad dzieckiem do lat 3 (żłobek)	38 731	0,1	45 540	0,1	117,6
5	Za wyżywienie w świetlicach szkolnych	360 462	0,7	376 212	0,9	104,4
6	Inne usługi	107 230	0,2	70 400	0,1	65,7
VI	Środki z zewnątrz	9 386 109	18,9	1 640 746	3,8	17,5
1	Środki pozyskane z UE na realizację programu Socrates	8 952	0,0	21 500	0,1	240,2
2	Środki pozyskane z UE na realizację programu Dobre Przykłady	16 060	0,0	0	0,0	0,0
3	Środki pozyskane z UE w ramach programu PHARE na realizację zadań inwestycyjnych	7 028 936	14,2	0	0,0	0,0
4	Środki pozyskane z UE z funduszy strukturalnych na realizację zadań inwestycyjnych	2 176 723	4,4	1 619 246	3,7	74,4
5	Środki z zewnątrz na realizację zadań inwestycyjnych	155 438	0,3	0	0,0	0,0
VII	Pozostałe dochody własne	240 949	0,5	202 892	0,5	84,2

Jak z danych tabeli wynika główne źródła dochodów własnych, wg kolejności ich udziału to:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – 38 % ogółu dochodów własnych – 16.434.704 zł,
- 2) wpływy z podatków – 27,7 % ogółu dochodów własnych – 11.956.583 zł,
- 3) dochody z majątku gminy – 20,7 % ogółu dochodów własnych – 8.962.776 zł,
- 4) wpływy z opłat – 5,1 % ogółu dochodów własnych – 2.217.577 zł,
- 5) wpływy uzyskiwane za świadczone usługi przez jednostki budżetowe - 4,2 % ogółu dochodów własnych – 1.820.208 zł,
- 6) środki z zewnątrz – 3,8 % ogółu dochodów własnych - 1.640.746 zł,
- 7) pozostałe wpływy - 0,5 % ogółu dochodów własnych – 202.892 zł.

UDZIAŁY WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO

Wysokość udziału we **wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze danej gminy wynosi 39,34 %, jednakże zgodnie z art. 89. ust.1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udział ten w roku 2007 wynosić będzie 36,22 % (w roku 2006 - 35,95 %).

Zaplanowana w projekcie budżetu kwota wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 16.034.704 zł jest wielkością skalkulowaną przez Ministerstwo Finansów. Szacunki te są wyższe aż o 20 % od przewidywanego wykonania roku 2006. Ponieważ dochody te planowane są na podstawie szacunków i prognoz ich wielkość może ulec zwiększeniu bądź zmniejszeniu. W związku z tym w trakcie roku budżetowego po analizie wykonania wpływów za I półrocze plan ten zostanie zweryfikowany.

Wysokość udziału we **wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze danej gminy wynosić będzie w 2007 roku 6,71 %. Wpływy z tego źródła dochodów zaplanowano na 2007 rok w wysokości 100 % przewidywanych wpływów roku 2006 tj. w wysokości 400 000 zł. Wykonanie tego planu zależeć będzie od osiągania przez podmioty gospodarcze zysków oraz od ilości zatrudnionych w tych podmiotach, osób na terenie naszego Miasta. A zatem ta wielkość jest również wielkością, która może ulec zwiększeniu albo zmniejszeniu.

WPLYWY Z PODATKÓW

Z tego źródła dochodów uzyskać mamy w 2007 roku wpływy w wysokości 11.956.583 zł co stanowi 99,5 % przewidywanych wpływów roku 2006.

W ogólnej kwocie wpływów z podatków największy udział stanowią następujące wpływy:

1) podatek od nieruchomości osób fizycznych i prawnych

w roku 2007 spodziewamy się uzyskać wpływy z tego podatku w wysokości 10.250.000 zł, do kalkulacji wpływów z tego podatku przyjęto max stawki podatkowe określone przez Ministra Finansów na rok 2006. Stawki te wzrastają w stosunku do stawek roku 2006 o 0,9%. Ponadto kalkulacja zaplanowanych dochodów z podatku od nieruchomości uwzględnia realność ich wpływów tj. ewentualne występowanie zaległości i udzielanie ulg podatkowych,

2) podatek od czynności cywilnoprawnych

wpływy z tego źródła ustalono na poziomie przewidywanych wpływów roku 2006 tj. w wysokości 900.000 zł, należy tu zaznaczyć, że na wysokość tego podatku gmina nie ma bezpośredniego wpływu, jego wielkość zależy od ilości jak i wartości dokonywanych czynności cywilnoprawnych,

3) podatek od posiadania środków transportowych przez osoby fizyczne i prawne

wpływy z tego podatku skalkulowano na poziomie ok.105 % przewidywanych wpływów

roku 2006 tj w wysokości 562.000 zł, dochody wyliczono według przypisu podatku na 30.09.2006 roku i przy zachowaniu dotychczasowych stawek podatkowych i przy założeniu znacznego zmniejszenia zaległości,

4) podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej wpływy ustalono na poziomie 100 % przewidywanych wpływów roku 2006 tj. w wysokości 120 000 zł,

5) podatki: od posiadania psów, rolny i leśny i od spadków i darowizn łączne wpływy z tych podatków zaplanowano na poziomie 98,5 % przewidywanego wykonania roku 2006 tj w wysokości 124.583 zł.

DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY

Dochody z majątku gminy to trzecie, pod względem udziału źródło dochodów własnych. Na rok 2007 zaplanowano te dochody w wysokości **8.962.776 zł** co stanowi 88,2 % przewidywanego wykonania roku 2006.

Zakłada się, że będą to następujące dochody:

1) wpływy z najmu, dzierżawy składników majątkowych 6.868.824 zł, w tym:

- dzierżawa lokali użytkowych, najem lokali mieszkalnych stanowiących własność gminy (administrowanych przez ITBS) - 3.517.200 zł,
- opłaty z tytułu dzierżawy majątku powierzonego spółkom „Energetyka Ciepła” i „Hawskie Wodociągi” - 2.117.430 zł,
- wpływy z dzierżaw gruntów, budynków, budowli i lokali – 1.003.414 zł.
- dzierżawa, wynajem pomieszczeń w budynkach zarządzanych przez jednostki budżetowe (m.in. szkoły, gimnazja, przedszkola, UM, ICST i R, MOPS) - 230.780 zł,

2) wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości – 1.214.900 zł

w kwocie zaplanowanej na rok 2007 skalkulowano m.in. wpływy z opłat rocznych za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów m.in. przy ul. Dąbrowskiego, ul. Sosnowej i ul. Zielonej,

3) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 815.127 zł

- ze sprzedaży lokali mieszkalnych oraz rat za sprzedaże dokonane do końca roku 2006 - 507.700 zł,
- raty za dokonane do roku 2006 sprzedaże lokali użytkowych, budynków oraz gruntów 124.264 zł,
- pozostałe sprzedaże gruntów – 183.163 zł,

4) wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 63.925zł

projekt zakłada wpływy z rat za dokonane przekształcenia w latach ubiegłych w wysokości 33.925 zł oraz nowe przekształcenia działek zabudowanych na cele mieszkalne i garażowe – 30.000 zł.

WPLYWY Z OPŁAT

Wpływy z opłat pobieranych przez samorząd ma przynieść naszemu Miastu w roku 2007 dochody w wysokości **2.217.577 zł** co stanowić będzie 5,1 % dochodów własnych. Zaplanowana kwota wpływów z opłat to poziom 87,9 % przewidywanych wpływów roku 2006.

Główne źródła wpływów z opłat to wpływy z:

- opłaty skarbowej - 1.000.000 zł,
- opłaty targowej - 550.000 zł,
- opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 400.000 zł,
- opłaty za świadczone usługi cmentarne - 180.000 zł,
- pozostałe wpływy z opłat - 83.077 zł.

WPLYWY UZYSKIWANE PRZEZ JEDNOSTKI BUDŻETOWE

Wpływy od jednostek budżetowych to wpływy za świadczone przez nie usługi. Zakłada się, że w roku 2007 uzyskamy wpływy do budżetu w wysokości **1.820.208 zł** co w stosunku do wpływów roku 2006 stanowi 113,3 %. Dochody te stanowią 4,2 % ogółu dochodów własnych. Źródłami tych dochodów są:

1) wpływy za świadczone usługi w przedszkolach – 1.166.268 zł,

jest to odpłatność eksploatacyjna i opłata za wyżywienie; wzrost wpływów w roku 2007, w stosunku do roku 2006 o 23,7 % wynika ze zwiększonej ilości dzieci w placówkach jak i zwiększonych kosztów produktów żywnościowych,

2) wpływy za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 376.212 zł,

3) wpływy za opiekę nad dzieckiem do lat 3 w żłobku – 45.540 zł,

opłata eksploatacyjna i wyżywienie,

4) wpływy za świadczone usługi opiekuńcze – 77.600 zł,

5) wpływy za świadczone usługi Dziennego Domu Pomocy Społecznej – 84.188 zł

odpłatność za wydawane obiady, za wypożyczanie sprzętu rehabilitacyjnego,

6) pozostałe usługi – 70.400 zł

m.in. świadczenie usług przez Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji w organizacji imprez sportowo rekreacyjnych oraz wynajem tramwaju wodnego.

Środki z zewnątrz

Jednym ze źródeł własnych dochodów budżetowych w 2007 roku będą środki, które pozyskamy z zewnątrz w wysokości **1.640.746 zł**. Na kwotę tą składają się:

- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych w wysokości 1.619.246 zł na współfinansowanie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno – oświatowego, sportu i turystyki w Iławie (Modernizacja kina X Muza)”,
- środki z budżetu UE na realizację programu Sokrates - Comenius „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia (zadanie realizowane w G 1) – 21.500 zł.

Wysokość tych kwot w trakcie roku będzie urealniana.

POZOSTAŁE DOCHODY

Pozostałe dochody, które zasilą nasz budżet to kwota **202.892 zł**, na którą składają się następujące wpływy:

- 1) odsetki od środków na rachunkach bankowych, jak i odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i niepodatkowych – **146.380 zł**,
- 2) grzywny, mandaty nakładane przez Straż Miejską – **12.000 zł**,
- 3) dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresy administracji rządowej-**7.100 zł**,
- 4) wpływy z tytułu rekompensat za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych- **6.812 zł**
- 5) pozostałe dochody – **30.600 zł**

2. Subwencje.

Ze wstępnych ustaleń Ministerstwa Finansów wynika, iż w roku 2007 otrzymamy tylko część oświatową subwencji ogólnej. Nie otrzymamy z budżetu państwa części równoważącej subwencji ogólnej, bowiem nie spełniamy kryterium, które upoważniałoby nas do jej otrzymania, bowiem wydatki u nas w 2005 roku na dodatki mieszkaniowe przypadające na 1 mieszkańca były niższe od 80 % średnich wydatków wszystkich gmin miejskich poniesionych na ten cel wydatków roku 2005 w przeliczeniu na 1mieszkańca. I tak średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe w Iławie w przeliczeniu na 1 mieszkańca

wyniosła 34,95 zł a 80 % średniej krajowej wydatków w gminach miejskich na dodatki mieszkaniowe na jednego mieszkańca wyniosła 38,90 zł. Również nie otrzymamy części wyrównawczej subwencji ogólnej, bowiem w roku 2005 dochód podatkowy na 1 mieszkańca był u nas wyższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju oraz gęstość zaludnienia w naszym mieście jest wyższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju.

W roku 2007 skalkulowana dla naszego Miasta część oświatowa subwencji ogólnej wynosi **13.804.474 zł** i jest ona o 13 % wyższa od subwencji roku 2006 tj. o 1.587.802 zł. Wg informacji Ministerstwa Finansów w skalkulowanej wielkości subwencji oświatowej uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne. Podstawą do naliczenia subwencji były wstępne dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2006/2007 wg stanu na 10 września 2006 r. (meldunek EN-8), dane dotyczące liczby uczniów (sprawozdanie GUS typu „S” na rok szkolny 2005/2006 oraz dane statystyczne z meldunku EN- 3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2005 r.(rok szkolny 2005/2006). W planowanej kwocie subwencji uwzględniono wzrost – w stosunku do roku 2006 - wydatków bieżących szkół i placówek oświatowo - wychowawczych m.in.z tytułu planowanego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli (z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego nauczycieli).

Należy zaznaczyć, że skalkulowana subwencja oświatowa w przypadku naszego Miasta zabezpiecza tylko w 80 % wydatki bieżące szkół, gimnazjów i świetlic (z wyłączeniem wyżywienia) a w 90,5 % wydatki związane z zatrudnieniem w szkołach, gimnazjach i świetlicach szkolnych (wynagrodzenia, 13 - tka, składki ZUS, Fundusz Pracy). A zatem ze środków własnych zabezpieczamy, ponad subwencję, wydatki bieżące szkół, gimnazjów i świetlic w wysokości 3.373.255 zł, w tym wydatki związane z zatrudnieniem wynoszą 1.443.576 zł.

3. Dotacje celowe

Projekt budżetu Miasta na rok 2007 przewiduje dotacje celowe w łącznej wysokości **11.960.040 zł**. Dotacje stanowią w ogólnym budżecie 17,3 % i są wyższe od dotacji roku 2006 o 13,1 %. Powodem wzrostu dotacji celowych jest ustalenie na 2007 rok wyższych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Dotacje te wzrastają o 23,4 % a wśród tych dotacji wzrasta znacznie dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, bo aż o 26,9 %.

Ustalone wstępnie na rok 2007 dotacje celowe to dotacje:

1) z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 11.121.440 zł,

2) z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących - 739.000 zł, w tym:

- a) na zasiłki okresowe – 140.000 zł,
- b) na bieżące funkcjonowanie MOPS - 443.000 zł,
- c) na dożywianie dzieci i młodzieży - 156.000 zł.

3) na realizację zadań wspólnych realizowanych zarówno w drodze porozumień jak i umów z jednostkami samorządu terytorialnego – 99.600 zł, w tym:

- a) z budżetu Gminy Wiejskiej Ława – 4.000 zł, pokrycie kosztów nauczania religii greckokatolickiej,
- b) z budżetu Powiatu Ławskiego – 95.600 zł, w tym na:
 - pokrycie bieżących kosztów utrzymania przejętych w zarząd dróg powiatowych - 30.800 zł,
 - pokrycie bieżących kosztów prowadzenia biblioteki powiatowej - 40.000 zł,
 - pokrycie bieżących kosztów utrzymania zimowego dróg powiatowych - 22.000 zł,
 - pokrycie kosztów nauczania religii greckokatolickiej – 2.800 zł.

Wielkości dotacji celowych są wielkościami wstępnymi. Po uchwaleniu zarówno ustawy budżetowej na 2007 rok jak i uchwał rad jednostek samorządu terytorialnego te wielkości zostaną urealnione.

VII. WYDATKI BUDŻETU MIASTA.

Projekt budżetu Miasta zakłada na rok 2007 wydatki w wysokości **74.349.549 zł** tj. na poziomie 89,3 % przewidywanego wykonania wydatków roku 2006.

Z ogółu zaplanowanych wydatków przypada na:

1) wydatki bieżące – 63.521.329 zł, co stanowi 85,4 % ogółu wydatków, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 26.199.253 zł,
- dotacje z budżetu – 2.477.291 zł,
- wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów, prowizje) - 1.500.000 zł,
- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (potencjalne) – 138.997zł,
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań – 33.205.788 zł,

2) wydatki majątkowe – 10.828.220 zł, co stanowi 14,6 % ogółu wydatków, z tego:

- a) wydatki inwestycyjne jednoroczne - 1.198.000 zł, z tego:
 - zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 138.000 zł,

- dotacje celowe dla ICK na zakupy inwestycyjne – 15.000 zł,
 - zadania inwestycyjne - 645.000 zł,
 - składka na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych w Rudnie” - 400.000 zł.
- b) wydatki na wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego - 550.000 zł, z tego:
- do Zakładu Komunikacji Miejskiej - 500.000 zł,
 - Iławskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego - 50.000 zł,
- c) wydatki na zadania realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych - 9.080.220 zł.

W dalszej części rozdziału przedstawione zostaną wszystkie wydatki zaplanowane na rok 2007 tj. bieżące jak i majątkowe według działów klasyfikacji budżetowej.

010 – Rolnictwo i łowiectwo

Kwota **600 zł** zaplanowana na 2007 rok przeznaczona zostanie na wpłatę środków na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego.

600 – Transport i łączność

Łączna kwota przewidzianych wydatków w tym dziale to **4.267.839 zł**. Z kwoty tej przypada na wydatki bieżące **1.182.839 zł** a na wydatki majątkowe **3.085.000 zł**.

W ramach **wydatków bieżących** realizowane będą następujące zadania i ponoszone wydatki na:

- 1) opłacenie usług przewozowych gminnej spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie - 500.000 zł, jako rekompensata za utracone dochody spółki z tytułu uchwalonych przez Radę Miejską ulg i zwolnień w opłacie za przewozy pasażerskie komunikacją miejską,
- 2) dopłata do spółki Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie na pokrycie powstałych strat za rok 2004 - 155.139 zł,
- 3) bieżące naprawy dróg powiatowych przejętych w zarząd przez Miasto - 30.800 zł , wydatki obejmują wykonanie oznakowania pionowego i poziomego ulic, remonty utwardzonych nawierzchni ulic, remonty chodników (kwota ta obejmuje środki jakie otrzymamy z Powiatu Iławskiego).
- 4) bieżące naprawy miejskich dróg, chodników - 496.900 zł, w tym:
 - wykonanie oznakowań ulic pionowe i poziome - 58.000 zł,

- przeprowadzenie inwentaryzacji dróg (założenie ksiąg) - 50.000 zł,
- konserwacja sygnalizacji miejskiej - 20.100 zł,
- przesunięcie drogi do istniejących granic pasa drogowego ul. Kolejowa – 10.000 zł,
- bieżące naprawy dróg miejskich – 358.800 zł.

Wydatki majątkowe w 2007 roku na drogach publicznych to kwota 3.085.000 zł.

W ramach tej kwoty poniesione zostaną wydatki na:

1) realizację wieloletnich programów inwestycyjnych – 2.505.000 zł, w tym:

- a) Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Jagiellończyka i ul. Kościuszki –1.730.000 zł,
- b) Budowa ul. Kwiatowej - 260.000 zł,
- c) Budowa ul. Pieniężnego wraz z kanalizacją deszczową (wykonanie w roku 2007 kanalizacji deszczowej) - 235.000 zł,
- d) Budowa łącznika ul. Bydgoska – Grudziądzka (przy hurtowni) - 160.000 zł
- e) Budowa odcinka ul. Usługowa - 120.000 zł.

2) realizację zadania inwestycyjnego jednorocznego „Budowa dojazdu od ul. Woj. Polskiego do parkingu przy targowisku” - 80.000 zł

3) wniesienie udziałów do spółki Zakład Komunikacji Miejskiej - 500.000 zł

dokapitalizowanie spółki związane jest z realizowanym zadaniem inwestycyjnym - modernizacja obiektów pod potrzeby nowej bazy.

630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale to kwota **109.009 zł**, która przeznaczona zostanie na realizację zadania polegającego na prowadzeniu ośrodka informacji turystycznej w budynku Ratusza Miejskiego ul. Niepodległości.

700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na zadania w zakresie gospodarki mieszkaniowej przeznaczonych zostanie **6.242.200 zł**, z tego 180. 000 zł to wydatki majątkowe a 6.062.200 zł to wydatki bieżące.

Wydatki bieżące to wydatki związane z gospodarką nieruchomościami jak i innymi składnikami mienia komunalnego w tym:

- 1) wydatki na wykupy gruntów m.in. grunty ul. Zielona, Przemysłowa, Piaskowa - 1.000.000zł,
- 2) opłaty obciążające gminę jako właściciela lokali komunalnych (zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej dotyczącej części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych,

opłacenie usług za dostawę c.o., c.w., z.w., gazu, energii do gminnych lokali, odprowadzenie ścieków, wywóz nieczystości, remonty i konserwacje obciążające gminę wraz z funduszem remontowym) – 3.071.200 zł,

- 3) opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym – 430.000 zł,
- 4) należny podatek VAT z tytułu dzierżaw i sprzedaży nieruchomości -1.200.000 zł,
- 5) koszty zużycia energii, koszty wywozu nieczystości i inne koszty ponoszone na budynkach komunalnych m.in. ul. Chełmińska, ul. Dąbrowskiego, ul. Kościuszki, wyspa - 174.000 zł,
- 6) opłacenie usług gminnej spółki „TBS – Zarząd Gospodarki Lokalami” z tytułu prowadzenia miejskiej komisji mieszkaniowej - 16.000 zł,
- 7) wydatki związane ze zwrotem jak i wniesieniem kaucji mieszkaniowych za lokatorów z budynków przeznaczonych do rozbiórki – 40.000 zł,
- 8) opłaty wieczystego użytkowania gruntów będących własnością skarbu Państwa - 15.000 zł
- 9) pozostałe wydatki na pokrycie kosztów związanych z organizacją przetargów, wycen i opinii, ekspertyz związanych m.in. ze sprzedażą mienia, opłaty sądowe, opłaty notarialne, koszty założenia ksiąg wieczystych – 116.000 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości **180.000 zł**, przeznaczone zostaną na:

- 1) dofinansowanie prac modernizacyjno - inwestycyjnych budynków mieszkalnych wspólnot mieszkaniowych w części dotyczącej gminy jako właściciela, dotyczy to przede wszystkim zadań na, które WM zaciągną pożyczkę z budżetu Miasta - 50.000 zł,
- 2) dofinansowanie prac modernizacyjno - inwestycyjnych na budynkach mieszkalnych, których w 100% właścicielem jest gmina - 80.000 zł,
- 3) wniesienie udziałów do spółki prawa handlowego - Iławskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego - 50.000 zł,

710 – Działalność usługowa

Wydatki zaplanowane w tym dziale to kwota **587.600 zł** z czego wydatki bieżące wynoszą 227.600 zł, a wydatki majątkowe wynoszą 360.000 zł.

W ramach **wydatków bieżących** przeznacza się środki na realizację następujących zadań:

- 1) opracowania planów zagospodarowania przestrzennego Miasta – 104.000 zł, (konceptje urbanistyczne, opinie i uzgodnienia, zmiana w planie przestrzennego zagospodarowania Miasta, opłata komisji urbanistyczno-architektonicznych),

- 2) opracowania geodezyjne oraz prace geodezyjno - kartograficzne związane m.in. z wydzieleniem działek, aktualizacja mapy numerycznej - 59.000 zł,
- 3) bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych – 39.600 zł,
- 4) pozostałe wydatki w tym remonty w domu przedpogrzebowym na cmentarzu ul. Ostródzka - 25.000 zł.

W ramach **wydatków majątkowych** projekt budżetu zakłada ukończenie realizacji zadania „Budowa nowego cmentarza komunalnego” - 360.000 zł.

750 – Administracja publiczna

Zaplanowana na 2007 rok łączna kwota wydatków na funkcjonowanie administracji publicznej wynosi **4.957.120 zł**. W kwocie tej wydatki bieżące stanowią 98,6 % tj. 4.887.120 zł a wydatki majątkowe przeznaczone na zakupy inwestycyjne 1,4 % tj. 70.000 zł. Wydatki na administrację publiczną stanowią w ogólnych wydatkach budżetowych 6,7 %.

Wydatki bieżące w wysokości **4.887.120 zł** to wydatki związane z:

- 1) funkcjonowaniem Rady Miejskiej- 200.600 zł,
(wypłata diet radnych, koszty delegacji służbowych, zakupy materiałów biurowych, koszty pobytu delegacji zagranicznych, wydatki na funkcjonowanie Młodzieżowej Rady Miasta – delegacje, szkolenia, materiały biurowe zł, „8 Wspaniałych”),
- 2) funkcjonowaniem Urzędu Miasta – łącznie z osobami realizującymi zadania zlecone przez administrację rządową (rozdz. 75011 i 75023) - 4.347.106 zł, w tym:
 - a) wydatki związane z zatrudnieniem – 58,5 etatów (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, wypłata tzw. 13-tki, obowiązkowe naliczenia składek na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy i fundusz świadczeń socjalnych) – 3.078.571 zł,
 - b) wydatki związane ze zwiększeniem zatrudnienia o 2 etaty (1 etat w Wydziale BF , 1 etat w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie)
(wynagrodzenia, obowiązkowe naliczenia składek na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy i fundusz świadczeń socjalnych) - 91.915 zł,
 - c) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta, Urzędu Stanu Cywilnego, bieżącym utrzymaniem budynku ratusza miejskiego - 976.620 zł,
 - d) remont budynku ratusza miejskiego - 200.000 zł,
- 3) wydatki związane z promocją Miasta – **204.000 zł**, w tym:
 - a) wydawnictwa, promocja w prasie, promocja w TV i radio, prenumerata prasy, aktualizacja strony internetowej, organizacja wystawy Produkt Lokalny, udział w targach

inwestycyjnych, zakup drobnych gadżetów- 194.000 zł,

b) dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy-10.000 zł , w tym:

- „Promocja Miasta Iławy podczas uczestnictwa zawodników kategorii seniorów w rozgrywkach ligowych na szczeblu krajowym i zagranicznym w tenisie stołowym”- 5.000 zł,

- „Promocja Miasta Iławy podczas uczestnictwa zawodników kategorii seniorów w rozgrywkach ligowych na szczeblu krajowym w piłce nożnej”- 5.000 zł,

4) pozostałe wydatki - **135.414 zł:**

a) składki na rzecz związków do, których należy Miasto – 75.000 zł,

b) wydatków materialne związane z obsługą i współpracą z organizacjami pozarządowymi - 9.914 zł,

c) wydawanie ratusza miejskiego wraz z kolportażem - 19.500 zł,

d) środki na opracowanie „Strategii zrównoważonego rozwoju Miasta Iławy w oparciu o odnawialne zasoby i źródła energii”- 15.000 zł

e) dotacja dla stowarzyszeń na realizację zadania „ Działaj lokalnie - inspirowanie i rozwijanie współpracy organizacji pozarządowych, w sferze edukacji, spraw społecznych kultury i rozwoju kulturalnego”- 2.000 zł.

f) pozostałe wydatki – 14.000 zł.

Wydatki majątkowe w Urzędzie Miasta w wysokości **70 000 zł** to zakupy sprzętu komputerowego.

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Kwota **5.364 zł** przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałych spisów wyborców w ramach zadań zleconych przez administrację rządową.

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej finansujemy przede wszystkim wydatki związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej, Ochotniczej Straży Pożarnej oraz zadań z zakresu obrony cywilnej. W 2007 roku przeznaczy się na powyższe cele kwotę **458.062 zł**. Kwota ta stanowi w 100% **wydatki bieżące**, które przeznaczy się na:

1) Ochotniczą Straż Pożarną w wysokości – 52.000 zł,

(wypłata ekwiwalentów za udział w akcjach gaśniczych, zakupy i naprawa sprzętu gaśniczego, wypłata ryczałtu kierowcom wozu bojowego),

- 2) obronę cywilną- 15.000 zł
- 3) dotację dla stowarzyszeń na zadanie „Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach wodnych wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta, jak i osób przybywających do Miasta” – 6.000 zł,
- 4) Straż Miejską w wysokości – 385.062 zł, w tym:
 - a) wydatki związane z zatrudnieniem 8,25 etatu – wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, wypłata tzw.13-tki, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na fundusz pracy, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 348.024 zł,
 - b) pozostałe wydatki bieżące – 37.038 zł,

756 - Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W tym dziale planuje się wydatki związane z poborem podatków, a mianowicie prowizje za inkaso podatku od posiadania psa, opłaty targowej i administracyjnej, koszty zakupu druku formularzy i druków podatkowych, koszty usług pocztowych, opłat komorniczych. Na ten cel w roku 2007 przewiduje się wydatkować 251.000 zł.

757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki zaplanowane w tym dziale to **1.638.997 zł**. Są to przede wszystkim wydatki:

- 1) na obsługę długu publicznego z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów - **1.500.000 zł**,
- 2) na opłacenie ewentualnych wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji – **138.997zł**,

758 - Różne rozliczenia

Wydatki w tym dziale to kwota **1.161.000 zł**, która przeznaczona jest na:

- 1) świadczenia pieniężne rekompensujące utracone wynagrodzenia żołnierzy (opłata czynszu, zasiłek dla niepracującej żony) - 1.000 zł,
- 2) rezerwy w łącznej kwocie – 1.160.000 zł, w tym:
 - a) rezerwa ogólna- 60.000 zł,
 - b) rezerwy celowe w łącznej wysokości -1.100.000 zł, w tym na :
 - pokrycie wszelkich kosztów związanych z wypłatą odpraw płaconych pracownikom jednostek oświatowych i pracownikom miejskich jednostek samorządowych,

w tym związanych z ich odejściem na emerytury bądź renty (w razie gdy środków zabraknie w planowanych wydatkach na wynagrodzenia) - 500.000 zł,
- waloryzację wynagrodzeń osobowych pracowników jednostek oświatowych i pracowników pozostałych miejskich jednostek samorządowych w wysokości 3 % - 600.000 zł (środki te zabezpieczają tylko wydatki klasyfikowane w § 4010, pozostałe skutki podwyżek jednostki winny pokryć z ewentualnych oszczędności jakie mogą wystąpić w trakcie roku).

801 – Oświata i wychowanie

Wydatki na oświatę i wychowanie sklasyfikowane w tym dziale stanowią największy udział w wydatkach budżetowych, bo 31,5 % zaś wydatki bieżące w tym dziale to aż 36,2 % ogółu wydatków bieżących.

W dziale „801” zaplanowano na rok 2007 wydatki w wysokości **23.418.406 zł** co stanowi 104,8 % przewidywanych wydatków roku 2006. Na wydatki bieżące przewiduje się kwotę 23.005.406 zł a na wydatki majątkowe 413.000 zł.

W roku 2007 zaplanowane wydatki bieżące w oświacie są wyższe od przewidywanych wydatków roku 2006 o 5 % tj. 1.102.596 zł. Wzrost ten spowodowany jest przede wszystkim znacznym wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne o 939.107 zł. Przyczyną wzrostu jest m.in. podwyższenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli i z tego tytułu również wzrost w roku 2007 wartości nadgodzin, wzrost zatrudnienia w przedszkolach w związku z utworzeniem dodatkowych grup, podwyższenie dodatku za wychowawstwo w gimnazjach, wprowadzenie dodatku za nadgodziny nauczania indywidualnego oraz wprowadzenie w I klasach nauki języka angielskiego.

Wydatki bieżące w wysokości 23.005.406 zł przeznaczone zostaną na:

- 1) dotacje dla Powiatu Iławskiego na opłacenie części kosztów zatrudnienia pracownika międzyzakładowej organizacji związkowej – 38.000 zł,
- 2) dotacja dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych - 61.000 zł,
- 3) dotacja celowa dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na zadanie zleczone „Prowadzenie szkolenia przedmedycznego dla nauczycieli i uczniów iławskich szkół zgodnie ze ścieżką przedmiotową zawartą w programie MEN”- 1.000 zł,
- 4) bieżące funkcjonowanie 3 szkół podstawowych - 9.581.703 zł w tym:
 - a) wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi pracujących na 207,2 etatach - 8.595.124 zł,(wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie społeczne,

- fundusz pracy i odpisy na fundusz socjalny),
- b) koszty zużycia energii w budynkach szkół - 525.000 zł,
 - c) remonty bieżące obiektów – 180.000 zł
 - d) zakupy materiałów i wyposażenia oraz zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych- 110.000 zł,
 - e) pozostałe koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół – 171.579 zł,
- 5) bieżące funkcjonowanie 2 gimnazjów publicznych – 6.503.230 zł
- a) wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi pracujących na 135,3 etatach- 5.581.630 zł,(wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy i odpisy na fundusz socjalny)
 - b) koszty zużycia energii w budynkach szkół - 500.000 zł,
 - c) remonty bieżące obiektów – 200.000 zł
 - d) zakupy materiałów i wyposażenia oraz zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych- 85.000 zł,
 - e) pozostałe koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół – 136.600 zł,
- 6) bieżące funkcjonowanie 5 przedszkoli miejskich – 5.843.769 zł,
- a) wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi pracujących na 143,5 etatach - 4.398.425 zł,(wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy i odpisy na fundusz socjalny)
 - b) koszty zużycia energii w budynkach szkół - 370.000 zł,
 - c) remonty bieżące obiektów – 280.000 zł
 - d) zakupy materiałów i wyposażenia oraz zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych- 75.000 zł,
 - e) koszty zakupu produktów żywnościowych - 585.368 zł,
 - f) pozostałe koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół – 134.976 zł,
- 7) dowożenie uczniów do szkół (zakup biletów miesięcznych dla dzieci miejskich) - **85.000zł**,
- 8) bieżące funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli - **552.661 zł**
- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 12,5 et.-500.961 zł,
(wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, wypłata tzw.13-tki i pochodne od wynagrodzeń składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych),
 - b) pozostałe koszty bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki – 51.700 zł
- 9) doszkalać i doskonalenie nauczycieli – 124.743 zł,
(opłacenie doradztwa metodycznego oraz opłacenie kosztów szkoleń, kursów, czesnego),
- 10) fundusz socjalny emerytów nauczycieli – 170.000 zł,

- 11) realizacja programu Sokrates - Comenius „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia (zadanie realizowane w G 1) – 21.500 zł.
- 12) koszty prowadzenia komisji kwalifikującej nauczycieli mianowanych - 2.800 zł
- 13) pozostałe wydatki - 20.000 zł

Wydatki majątkowe w wysokości **413.000 zł** to wydatki na:

- 1) zakupy inwestycyjne w jednostkach budżetowych – 53.000 zł, w tym:
 - zakup zestawu do monitoringu SP 3 - 5.000 zł,
 - zakup wyposażenia do kuchni - 23.000 zł, w tym: w SP 4 - 5.000 zł, Przedszkolu Nr 2 i 5 - po 6.000 zł i Gimnazjum nr 2 – 6.000 zł,
 - zakup sprzętu kserograficznego i komputerowego – 25.000 zł, w tym: Przedszkole nr 6 - 8.000 zł, Gimnazjum nr 1 - 5.000 zł, MZOS i P - 12.000 zł,
- 2) realizację zadania „Dostosowanie budynku G 2 dla potrzeb osób niepełnosprawnych”- zainstalowanie drugiej windy – 150.000 zł (środki zabezpieczone w budżecie stanowią wkład własny gminy w realizacji zadania, które to zadanie przewidujemy dofinansować ze środków PERON),
- 3) realizacji zadania polegającego na budowie ogrodzenia całej posesji G 1 oraz na pobudowaniu w latach 2008 parkingu szkolnego - 210.000 zł,

851 – Ochrona zdrowia

Na realizację zadań w dziale ochrona zdrowia zaplanowano środki w wysokości **504.000 zł**, które w 100 % są wydatkami bieżącymi.

Wydatki bieżące to:

- 1) realizacja zadań w ramach miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych - 400.000 zł,
- 2) realizacja zadań w ramach miejskiego programu zwalczania narkomanii - 100.000 zł,
- 3) dotacja celowa dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na zadanie „Program edukacyjny w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi”- 4.000 zł (edukacja w szkołach, prelekcje i akcje prozdrowotne).

852 – Pomoc społeczna

Na pomoc społeczną w 2007 roku przeznaczony się **15.640.129 zł** co stanowi 109,1 % przewidywanych wydatków roku 2006. Wydatki na pomoc społeczną stanowią 21 %

ogółu wydatków budżetowych zaś wydatki bieżące stanowią 24,6 % wszystkich zaplanowanych na rok 2007 wydatków bieżących.

Wydatki na pomoc społeczną opłacane są w 74,7 % przez budżet państwa – 11.678.000 zł, w 24,3 % przez budżet Miasta - 3.800.341 zł. i w 1 % przez osoby korzystające z usług Dziennego Domu Pomocy Społecznej oraz usług opiekuńczych -161.788 zł.

W kwocie 15.640.129 zł przeznaczonej na pomoc społeczną wydatki bieżące stanowią 99,9 % tj. 15.625.129 zł a wydatki majątkowe 0,1 % co stanowi 15.000 zł.

Wydatki bieżące to:

- 1) ewentualna odpłatność za kierowanie mieszkańców naszego Miasta do Domów Pomocy Społecznej - 60.000 zł,
- 2) wydatki przeznaczone na prowadzenie ośrodków wsparcia – 307.493 zł
(koszty pobytu pensjonariuszy -osób starszych, samotnych, w tzw. Dziennym Domu Pomocy Społecznej, koszty prowadzenia świetlicy środowiskowej dla dzieci z rodzin patologicznych, noclegowni dla osób bezdomnych z terenu naszego Miasta oraz miejsc dla osób i rodzin w ramach tzw. interwencji kryzysowej),
- 3) wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych (100 % dotacja z budżetu państwa) – 10.584.000 zł w tym:
 - a) wypłata świadczeń rodzinnych - 10.222.042 zł,
 - b) pozostałe wydatki związane z prowadzeniem wszystkich spraw dotyczących wypłaty świadczeń rodzinnych - 361.958 zł,
- 4) opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej i pobierające niektóre świadczenia rodzinne (zadanie zlecone przez administrację rządową) – 48.000 zł
- 5) wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 546.000 zł.

W ramach tej kwoty na zadania własne przewidujemy przeznaczyć 306.000 zł w tym m.in. na wypłatę zasiłków celowych i okresowych (zdarzenia losowe, zakup leków), opłacenie posiłków w szkołach i przedszkolach, udzielanie pomocy w naturze. Wydatki te opłacone są w 45,8 % z dotacji z budżetu państwa -140.000 zł a w 54,2 % ze środków własnych – 166.000 zł

Na zadania zlecone przez administrację rządową przeznaczonych zostanie 240.000 zł (dotacja z budżetu państwa). Środki te przeznaczone będą m.in. na opłacenie zasiłków stałych oraz opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne.

- 6) wypłata dodatków mieszkaniowych - 1.000.000 zł

- 7) koszty świadczenia usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych -168.200zł
(budżet państwa opłaca usługi specjalistyczne w wys. 67.000 zł)
- 8) dożywianie dzieci - 316.000 zł (środki własne - 160.000 zł i środki z budżetu państwa 156.000 zł)
- 9) koszty organizacji robót publicznych, co wiąże się m.in. z funkcjonowaniem Klubu Integracji Społecznej oraz zabezpieczono środki na organizację prac społecznie użytecznych co skutkuje zaplanowaniem łącznie środków w wysokości - 63.382 zł
- 10) koszty pobytu osób, rodzin w Powiatowym Ośrodku Interwencji Kryzysowej - 5.000 zł
- 11) dotacja dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadania „Poprawa stanu zdrowia dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w ramach pracy zespołu rehabilitacyjnego”- 10.000 zł
- 12) koszty funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej (łącznie z osobami świadczącymi usługi opiekuńcze własne, pracownikami Dziennego Domu Pomocy Społecznej i ośrodka wsparcia) - 2.517.054 zł ,
- a) wydatki związane z zatrudnieniem osób(67 etatów) - 2.083.415 zł
(wynagrodzenia i odpisy na składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz bezosobowy fundusz płac),
- b) wydatki związane ze wzrostem zatrudnienia o 3,75 etatów (MOPS własne - 3 etaty, Ośrodek wsparcia ul. Westerplatte - 0,75 etatu) - 103.559 zł,
- c) pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – 330.080 zł.

Wydatki majątkowe to kwota **15.000 zł** przeznaczona na zakup sprzętu komputerowego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki w tym dziale są związane z prowadzeniem żłobka miejskiego w strukturach przedszkola integracyjnego nr 2. W roku 2007 przewiduje się wydatki na prowadzenie żłobka w wysokości **154.904 zł**, które pokrywają wydatki bieżące związane z zatrudnieniem – 7 etatów obsługi (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpisy na składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych)

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Budżet na 2007 rok zakłada wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą w wysokości **1.437.296 zł**. Całość kwoty to **wydatki bieżące** przeznaczone na:

- 1) prowadzenie świetlic szkolnych - 1.431.296 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem (35,5 et.) - wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i odpisy na fundusz świadczeń socjalnych) – 1.071.296 zł,
 - wydatki na zakup żywności – 360.000 zł
- 2) dotacja dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację programu „Równe szanse” polegającego na wspieraniu pomocy stypendialnej dla uczniów iławskich samorządowych gimnazjów - 6.000 zł.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zadania realizowane i kwalifikowane w tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **5.493.962 zł** z tego:

- wydatki bieżące – **3.172.962 zł**,
- wydatki majątkowe – **2.321.000 zł**

W ramach **wydatków bieżących** przeznacza się na:

- 1) gospodarkę ściekową i ochronę wód - 228.271 zł, w tym:
 - a) remont sieci deszczowych - 50.000 zł
 - b) bieżące utrzymanie sieci deszczowych – 129.771 zł
 - c) opłaty wynikające z ustawy o ochronie środowiska -18.500 zł
 - d) opracowanie programu określającego możliwości eksploatacyjne, techniczne, przyłączeniowe dla sieci deszczowych - 20.000 zł
 - e) założenie żaluzji do separatorów – 10.000 zł,
- 2) oczyszczanie Miasta – 1.037.000 zł
bieżące oczyszczanie Miasta zgodnie z podpisanymi umowami oraz zimowe utrzymanie,
- 3) utrzymanie zieleni miejskiej – 576.922 zł
bieżące utrzymanie zieleni, pielęgnacja i wycinka drzew, nowe nasadzenia, inwentaryzacja stanu zdrowotnego drzew oraz zabiegi sanitarne w lasach, inwentaryzacja i projekt zagospodarowania oczka ul. Gdańska, opłaty za wyłączenie gruntów leśnych na cele nierolnicze; w związku z przejęciem nowych terenów zielonych od spółdzielni mieszkaniowych wzrastają wydatki na coroczne utrzymanie zieleni,
- 4) realizacja zadania własnego polegającego na „Zapewnieniu opieki bezdomnym zwierzętom” - 85.000 zł,
- 5) oświetlenie ulic – 940.269 zł
 - koszty zużycia energii w oświetleniu ulicznym oraz bieżąca konserwacja oświetlenia

i remonty oświetlenia – 880.269 zł

- wymiana opraw na energooszczędne - 60.000 zł

6) pozostała działalność bieżąca – 305.500 zł

- bieżące utrzymanie szaleatów miejskich – 43.000 zł

- naprawy bieżące placów zabaw, montaż urządzeń na placach, zakupy nowych urządzeń - 20.000 zł

- konserwacja fontann i pomostów - 40.000 zł

- koszty rozbiórek budynków i budowli - 60.000 zł

- naprawa dróg dojazdowych, porządkowanie pasów ochronnych zielonych wokół ogrodów działkowych , doprowadzenie wody do ogrodów działkowych Podleśne- 11.000 zł

- remont przystanków autobusowych – 9.000 zł

- montaż ławek w ciągach spacerowych - 15.000 zł

- zakup i montaż oświetlenia świątecznego - 25.000 zł

- remont i umacnianie nabrzeży jeziora Jeziorak Mały - 15.000 zł

- utrzymanie składu materiałów rozbiórkowych - 11.000 zł

- oflagowanie Miasta - 9.000 zł

- pozostałe wydatki – 47.500 zł

Kwota **wydatków majątkowych** w wysokości **2.321.000 zł** przeznaczona zostanie na:

1) realizację zadań inwestycyjnych jednorocznych - 685.000 zł, w tym:

- składka na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” na realizację zdania inwestycyjnego „ Budowa Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych w Rudnie”- 400.000 zł.

- budowa uzbrojenia terenu pod budownictwo mieszkaniowe przy ul. Skłodowskiej 4 185.000 zł

- budowa sieci ciepłowniczej do budynków ul. Radomska, Boczno-Górna, Pieniężnego- 100.000 zł,

2) realizację wieloletnich programów inwestycyjnych – 1.636.000 zł, w tym:

- budowa boiska osiedlowego przy ul. Ostródzkiej - 170.000 zł

- uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe znajdujące się w obrębie pld odcinka Małej Obwodnicy Wsch.(wykonanie kanalizacji deszczowej) - 166.000 zł,

- modernizacja ul. Niepodległości w ciągu drogi krajowej 16 (przebudowa sieci infrastruktury technicznej - 1.300.000 zł.

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego mamy zamiar przeznaczyć w 2007 roku **5.569.511 zł**. W kwocie tej 60,8 % to wydatki majątkowe – 3.384.220 zł a 39,2 % to wydatki bieżące – 2.185.291 zł.

Wydatki bieżące to:

- 1) wydatki na renowacje pomników - 10.000 zł
- 2) wydatki przeznaczone na wykonanie inwentaryzacji konserwatorskich adaptacji budynków pod potrzeby zlokalizowania muzeum regionalnego - 40.000 zł,
- 3) dotacja podmiotowa dla **Hawskiego Centrum Kultury** na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury w kwocie łącznej – 2.135.291 zł

w tym na:

- a) dofinansowanie działalności Biblioteki Publicznej – 640.055 zł

w tym: - na prowadzenie usług w zakresie biblioteki powiatowej opłacane przez Powiat Iławski - 40.000 zł

- prowadzenie Miejskiej Biblioteki Publicznej – 600.055 zł

- b) dotacja na funkcjonowanie Iławskiego Centrum Kultury - 1.495.236 zł.

Dotacja podmiotowa w łącznej wysokości **2.135.291 zł** skalkulowana jest tak aby zabezpieczała następujące wydatki:

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników na 30,5 etatach (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych) - 1.156.598 zł,
- b) wydatki na prowadzenie biblioteki powiatowej – 40.000 zł
- c) wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem MBP i ICK – 296.193 zł
- d) koszty imprez o charakterze ogólnomiejskim – 278.000 zł, w tym dofinansowanie imprez:
 - Old Jazz Meeting - Złota Tarka - 90.000 zł
 - Jeziorak Shantees Meeting - 30.000 zł
 - Lato w Iławie - 25.000 zł
 - Iławskie Spotkania Kabaretowe - 30.000 zł
 - Projekt Eurokultura (przybliżenie mieszkańcom Iławy kultury obyczajów, tradycji oraz szeroko pojęta kampania informacyjna dotycząca miast partnerskich) - 18.000 zł
 - Ogólnopolski Turniej Tańca - 15.000 zł
 - IV Iławski Jarmark Sztuki Ludowej - 10.000 zł
 - Dni Iławy-50.000 zł,
 - Spotkania „ 7 Iław w Iławie” - 5.000 zł,

- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy - 5.000 zł.
- e) amatorski ruch artystyczny - 23.000 zł
- f) miejski kalendarz imprez (w tym imprezy dla dzieci niepełnosprawnych- mikołajkowe i impreza-Bawmy się razem), imprezy w szkołach – 88.000 zł
- g) wspieranie inicjatyw różnych instytucji, stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury – 78.500 zł, w tym:
 - Szkolna Orkiestra Dęta Zespołu Szkół im. Boh.Września 1939 roku - 17.000 zł
 - Chór „Camerata” - 17.000 zł,
 - chór dziecięcy – 3.000 zł,
 - imprezy kulturalne mniejszości narodowych - 10.000 zł,
 - taniec towarzyski - 10.000 zł
 - pozostałe działania kulturalne realizowane przez stowarzyszenia - 21.500 zł
(Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży, Spółdzielczy, Dom Polanka, Stowarzyszenie Twórców Regionu Iławskiego, Stowarzyszenie „Sart”, Związek Drużyn Harcerskich, Iławski Klub Amazonek, Młodzieżowa Rada Miasta),
- h) koszty prowadzenia galerii miejskiej przy ul. Niepodległości - 8.000 zł
- i) wydatki na promocję, reklamę i wydawnictwa - 30.000 zł,
- j) wydatki związane m.in. z ochroną i obsługą techniczną imprez – 62.000 zł,
- k) koszty bieżące funkcjonowania kina miejskiego (bez zatrudnienia) - 75.000 zł

Wydatki majątkowe w kwocie 3.384.220 zł przeznacza się na:

- 1) dotację dla ICK na zakupy sprzętu komputerowego do MBP i zakup elementów scenicznych – 15.000 zł,
- 2) realizację zadania wieloletniego polegającego na „Modernizacji budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki” (modernizacja kina X Muza) - zakończenie zadania współfinansowanego ze środków funduszy strukturalnych – 3.369.220 zł.

926 – Kultura fizyczna i sport

Na kulturę fizyczną i sport przewiduje się przeznaczyć **2.452.550 zł**, z czego 59,2 % to wydatki bieżące w wysokości 1.452.550 zł a 40,8 % to wydatki majątkowe w wysokości 1.000.000 zł.

Wydatki bieżące to środki dla **Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji** na funkcjonowanie tej jednostki i upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i turystyki.

Kwota **1.452.550 zł** przeznaczona ma być na:

- 1) bieżące utrzymanie i funkcjonowanie obiektów sportowo - rekreacyjnych (stadion, plaża, hala sportowa, statek) – 582.767 zł
- 2) kalendarz imprez sportowo – rekreacyjnych oraz wspieranie inicjatyw organizacji, instytucji, stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury fizycznej, sportu i rekreacji – 240.000 zł
- 3) dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań związanych z prowadzeniem zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych - 204.000 zł, w tym w zakresie:
 - tenisa ziemnego - 10.000 zł
 - żeglarstwa - 45.000 zł
 - wioślarstwa - 21.000 zł
 - piłki siatkowej dziewcząt - 25.000 zł
 - piłki nożnej - 65.000 zł
 - tenisa stołowego - 13.000 zł
 - lekkiejatletyki - 15.000 zł
 - piłki ręcznej chłopców - 10.000 zł
- 4) koszty funkcjonowania jednostki ICST i R – 425.783 zł, w tym:
 - wydatki związane z zatrudnieniem (8,5etatów) - 350.753 zł
(wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i odpisy na fundusz świadczeń socjalnych),
 - pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki - 75.030 zł.

Wydatki majątkowe w dziale - Kultura fizyczna i sport w wysokości **1.000.000 zł** to środki przeznaczone na realizację zadania - Budowa basenu kąpieliskowego.

VIII. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ. ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH MIASTU USTAWAMI.

W projekcie budżetu na rok 2007 wielkość dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego oraz na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu.

Wstępnie ustalone dotacje w wysokości łącznej **11.121.440 zł** i przeznaczono na:

- 1) częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania Urzędu Miasta w zakresie kosztów związanych z zatrudnieniem osób realizujących wyłącznie zadania zlecone (10 etatów – wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) – 176.776 zł
- 2) prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (zlecenia, zakup materiałów biurowych) - 5.364 zł
- 3) finansowanie zadań w ramach pomocy społecznej – 10.939.000 zł z tego przeznacza się na:
 - na wypłatę zasiłków stałych i opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne - 240.000 zł
 - na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 48.000 zł
 - na wypłatę świadczeń rodzinnych i ich obsługę – 10.584.000zł
 - na opłacenie specjalistycznych usług opiekuńczych - 67.000 zł
- 4) finansowanie zadań z zakresu obrony cywilnej - 300 zł.

IX. MIEJSKI FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA i GOSPODARKI WODNEJ

Przewiduje się, że Miejski Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w roku 2007 dysponować będzie łączną kwotą 175.000 zł. Na tą kwotę składają się środki, jakie pozostaną na rachunku funduszu z roku 2006 w wysokości 25.000 zł oraz planowana kwota przychodów w samym roku 2007 w wysokości 150 000 zł. Wpływy roku 2007 to opłaty za szczególne korzystanie ze środowiska przekazywane przez Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska.

Wydatki z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska zaplanowano w wysokości 171.000 zł i są to wydatki bieżące, które przeznaczone zostaną na:

- bieżące utrzymanie, założenie i pielęgnację zieleni miejskiej - 15.000 zł
- segregację i unieszkodliwianie odpadów, usuwanie dzikich wysypisk - 50.000 zł
- edukację ekologiczną - 6.000 zł
- akcję „Sprzątanie Świata” - 6.000 zł
- sterylizację bezdomnych psów i kotów w schronisku dla zwierząt - 2.000 zł
- monitoring komunalnego wysypiska śmieci - 10.000 zł
- oczyszczanie oczek wodnych i kanałów - 25.000 zł
- prenumerata czasopism ekologicznych - 1.000 zł
- szkolenia w zakresie ochrony środowiska - 2.000 zł

- dotacja na unieszkodliwianie odpadów azbestowych - 45.000 zł
- opłata za używanie znaku Zielone Płuca Polski - Znak Promocyjny – 3.000 zł
- zakup sprzętu do pracowni biologicznych w szkołach i przedszkolach - 2.000 zł
- nagrody na konkursy ekologiczne - 4.000 zł.

Ilawa, 9 listopad 2006 roku

OPRACOWAŁ:

Skarbnik Miasta Ilawy

Janina Okołowska

ZATWIERDZIŁ:

Burmistrz Miasta Ilawy

Jarosław Mańkiewicz