

Załącznik nr 12
do Uchwały Nr XXII/190/16
Rady Miejskiej w Bobolicach
z dnia 29.12.2016r.

CZĘŚĆ OPISOWA

DO BUDŻETU GMINY BOBOLICE NA ROK 2017

WSTĘP I WPROWADZENIE

Budżet gminy Bobolice na 2017 rok opracowano i przygotowano zgodnie z postanowieniami uchwały Nr XLIII Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 27.08.2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bobolice oraz na podstawie materiałów planistycznych sporządzonych przez jednostki, instytucje kultury, a także przez referaty i pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego w Bobolicach – w oparciu o przepisy:

- Ustawy o finansach publicznych
- Ustawy o samorządzie gminnym
- Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- Ustawy o podatkach i opłatach lokalnych

oraz o:

- Informację Ministra Rozwoju i Finansów, znak: ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016r. w sprawie planowanych rocznych kwot subwencji poszczególnych części subwencji ogólnej a także planowanych na 2017 rok kwotach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- informację Nr KBW-DKS 420/4-49/RW/16 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 10.10.2016r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2017;
- Informację Wojewody Zachodniopomorskiego znak: FB-1.3110.23.1.2016.KG w sprawie planowanych dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jst ustawami oraz realizowane na podstawie porozumień na dofinansowanie zadań własnych gmin;
- analizy własne wynikające z prowadzonego monitoringu i prognozowania budżetowego oraz przewidywane wykonanie budżetu gminy za 2016 rok.

Opracowując plan budżetu na 2017 r. wzięto pod uwagę podstawowe wskaźniki wynikające z projektu ustawy budżetowej państwa na rok 2017 i wytycznych Ministra Finansów, w zakresie:

- przewidywanego wzrostu cen towarów, materiałów i usług konsumpcyjnych oraz wzrostu cen inwestycyjnych

- prognozowanego wskaźnika inflacji
 - polityki dotyczącej kształtowania i wzrostu wynagrodzeń,
 a także podstawowe kierunki, zadania i założenia polityki społeczno-gospodarczej gminy na rok 2017, m.in. realizacji inwestycji gminy, warunków i zasad gospodarowania mieniem komunalnym oraz zasad ustalania i naliczania podatków i opłat lokalnych.

Budżet obejmuje finansowanie zadań i jednostek w układzie kompetencyjnym. Składa się z części obowiązującej według podziału na zadania własne i zadania zlecone przez organy administracji rządowej.

W budżecie wyodrębniono wydatki na zadania bieżące i majątkowe (inwestycyjne).

W wydatkach bieżących wyszczególniono:

- wydatki jednostek budżetowych,
- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń,
- wydatki związane na realizację zadań statutowych,
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków zagranicznych (art. 5 ust 1 pkt 2 i 3),,,
- wpłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji,
- wydatki na obsługę długu jst.

Natomiast w wydatkach majątkowych wyodrębniono:

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- programy finansowane z udziałem środków zagranicznych (art.5 ust1pkt2 i 3),
- zakup i objęcie udziałów.

Na podstawie powyższych przepisów, analizy bieżącego budżetu na rok 2016, informacji, danych i wskaźników, budżet gminy na 2017 rok przedstawia się następująco:

I. DOCHODY

Ustalenie projektowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2017 nastąpi w oparciu o:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2016,
- przewidywane negatywne skutki finansowe spowolnienia gospodarczego dla dochodów Gminy w 2016 r. i w latach następnych,
- przepisy podatkowe i ustalone stawki podatków i opłat lokalnych, tj. utrzymane stawki na poziomie 2016 roku lub zmniejszone w niektórych stawkach podatkowych, wg opracowanych projektów uchwał podatkowych na 2017 rok,

- informacje uzyskane z Ministerstwa Rozwoju i Finansów oraz Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych Gminie kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, z zastrzeżeniem, iż parametry przyjęte do planowania obarczone są ryzykiem nietrafności z uwagi na nierozpoznane skutki kryzysu gospodarczego.

II. WYDATKI

Wydatki Gminy Bobolice na 2017 rok, podobnie jak w latach ubiegłych, prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego sfinansowania tzw. „wydatków sztywnych” (kosztów obsługi długu, zobowiązań wynikających z zawartych umów, kosztów związanych z wynagrodzeniami, wydanymi decyzjami oraz wydatkami związanymi z przekazanymi i planowanymi do przekazania w przyszłym roku do użytkowania oraz bieżącego utrzymania inwestycjami). Kontynuowana więc będzie konsekwentna racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój przy jednoczesnym ograniczeniu dynamiki przyrostu długu Gminy. Są to warunki niezbędne do utrzymania stabilności finansowej Gminy w 2017 roku i w latach następnych.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących było zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury społecznej (w tym oświaty i pomocy społecznej) oraz gospodarki komunalnej, zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z planowaną realizacją zadań gminy, w tym zadań zleconych. Istotne znaczenie w strukturze wydatków ma polityka społeczna poprzez zmiany zasad i przepisów ustaw w tym zakresie i nałożenie obowiązków na gminy bez pokrycia źródeł sfinansowania z budżetu Państwa poprzez zmianę zadań na zadania własne gminy.

Wydatki bieżące zostały ustalone przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez Gminę na rzecz mieszkańców.

Obniżenie możliwości finansowych budżetu wymaga od dysponentów zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące oraz przestrzegania zasady oszczędności jako uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie wpływów do budżetu z tytułu bieżących dochodów – zgodnie z art. 242 uofp.

Przyjęte założenia do projektu budżetu:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 1%;
- minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę w wysokości 2 000 zł. brutto;
- podwyżka wynagrodzeń na poziomie uzgodnionym z organem prowadzącym jednostkę od miesiąca stycznia 2017 roku dla pracowników administracji i obsługi z wyłączeniem: kierownictwa jednostek, tj. dyrektorów/ kierowników, głównych księgowych oraz kierowników i ich zastępców wydziałów/referatów jednostek organizacyjnych gminy;
- zamrożenie, utrzymanie na dotychczasowym poziomie płac dla nauczycieli na podstawie rozporządzenia MEN z dnia 28 lipca 2016 roku;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowany zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012, poz.592 z późn. zm.); do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjęto kwotę 1100 zł./ 1 etat, dla nauczycieli na poziomie kwoty bazowej z września 2016 roku,
- zasad i warunków przyznawania dotacji na zadania zlecone i własne z uwzględnieniem wkładu gminy,
- zasad i warunków pozyskiwania środków finansowych z funduszy europejskich;
- zasad sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego;
- naliczania i pobierania podatków i opłat lokalnych wg obwieszczenia Ministra Finansów na 2017 rok
- odpis 14 zł./ 1 mieszkańca sołectwa gminy wg stanu na dzień 31.12.2015r. Na 2017 rok, zgodnie z Uchwałą Nr XIII/119/16 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 28 stycznia 2016 roku *w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki w 2017 roku* , sołectwa posiadają odpis na mieszkańca, do którego należy sporządzić wnioski z planami finansowymi sołectwa, w terminie wyznaczonym w informacji Burmistrza Bobolic, według zasady uwzględniającej ok. 50% wydatków na działania trwałe, tj. zakup materiałów i wyposażenia lub usług, środków trwałych służących podniesieniu estetyki sołectw,
- stosowania ustawy o zamówieniach publicznych;
- stosowania przepisów art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2013r. , poz. 885 z późn.zm.) w zakresie materiałów do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2030

Wydatki inwestycyjne przy uchwale budżetowej planowane są w horyzoncie jednorocznym.

Wieloletni program inwestycji zawiera odrębny akt – Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017-2030.

Wydatki inwestycyjne opracowano na podstawie Wieloletniego Programu Inwestycyjnego oraz bieżącego roku budżetowego. Dostosowano je do ograniczonych możliwości dochodowych gminy .

Planując wydatki majątkowe zapewniono w pierwszej kolejności środki na realizację inwestycji kontynuowanych i z innych źródeł. Dodatkowo wzięto pod uwagę priorytety w zakresie zadań, dla których prowadzone są prace przygotowawcze , a także skutki finansowe noworozpoczynanych zadań ujętych w budżecie Gminy na 2017 rok oraz na budżety w kolejnych latach.

W momencie zmiany na rynku nieruchomości i zaplanowanych wpływów z tego tytułu, oraz realizacji wpływów z podatków i opłat lokalnych, uwarunkowań na szczeblu przepisów w zakresie dochodów własnych – dopuszcza się możliwość dokonania zmian w wydatkach inwestycyjnych i bieżących .

PERSPEKTYWA FINANSOWA

Priorytetem polityki budżetowej w roku 2017 będzie konsekwentna racjonalizacja gospodarki finansowej Gminy w celu optymalizacji dochodów i wydatków budżetowych.

Struktura wydatków inwestycyjnych stanowi 4,2% wydatków ogółem. W porównaniu do planu 2016 roku, nastąpił wzrost tj. o 2,1%. Podkreślić jednak należy, że w roku 2017 wydatki na rozwój gminy znajdują się również w wydatkach bieżących dotyczących remontów, modernizacji np. dróg, chodników, itp. w dziale *Transport i łączność*.

ZAŁOŻENIA dotyczące WYNIKU BUDŻETOWEGO i WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA

Wynik budżetu traktowany jako różnica między planowanymi dochodami i wydatkami i stanowi równowagę budżetową.

Na rok budżetowy 2017 planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie 400 000 zł., którą przeznaczy się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

Według obowiązującego od 2014 roku nowego **wskaźnika zadłużenia** obowiązującego na podstawie art. 243 uofp, jako indywidualnego dla jednostki samorządu terytorialnego – dla gminy planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów kształtować się będzie na poziomie **2,25 % na dopuszczalny 3,41%**, po uwzględnieniu wyłączeń. Zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i emisji obligacji komunalnych stanowić będą na koniec 2017 roku **37,2% dochodów** ogółem na max 60%.

I. DOCHODY GMINY – 42 202 525 zł.

Dochody budżetu gminy w 2017 roku kształtują się na poziomie ogółem **42 202 525 zł.** i będą wyższe w porównaniu do planowanych na 2016 rok o 8 298 451 zł. Główną kwotą wpływającą na tak wysoką różnicę jest m.in.:

- dotacja celowa świadczeń wychowawczych, która została wprowadzona w kwietniu 2016 roku. Wysokość dotacji na 2017 rok stanowi kwotę 5 948 000 zł.
- dofinansowanie projektu przydomowych oczyszczalni na kwotę 1 001 500 zł.
- dotacja celowa świadczeń rodzinnych wzrosła o kwotę 641 000 zł.
- wysokość udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 448 060 zł., po zmianach o 429 642 zł.
- wzrost dochodów własnych gminy.

Podatki i opłaty 9 737 199 zł. stanowią 23,1 % dochodów ogółem.

W 2017 roku z wpływy z podatków i opłat stanowią o 4 % niższego udziału w dochodach ogółem w porównaniu do planowanych dochodów z tego tytułu na 2016r. Podatki i opłaty planuje się zwiększyć o 659 109 zł. w porównaniu do 2016 roku. Stawki podatków i opłat lokalnych są oparte o Obwieszczenie Ministra Finansów w sprawie górnych stawek podatków i opłat lokalnych na dany rok budżetowy. Przy ustalaniu dochodów na rok 2017 z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono przepisy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek planowanych uchwałami Rady Miejskiej oraz realne możliwości uzyskania dochodów z poszczególnych źródeł.

Udziały gminy w podatkach PIT i CIT stanowią kwotę **5 230 284 zł.**, tj. 12,4 % dochodów ogółem . Wzrost dochodów w porównaniu do planu na 2016 rok o 461 060 zł, tj. o 9,7% . Plan wpływów podatku od osób fizycznych oparto na założeniach Ministra Rozwoju i Finansów, natomiast od osób prawnych na podstawie analizy dochodów w 2016 roku.

Dochody majątkowe – 262 000 zł., w tym ze sprzedaży mienia - 260 000 zł., tj. o 47 500 zł. mniej w porównaniu do planu 2016 roku (o 18,3%) i stanowią 0,6% dochodów ogółem.

Rynek nieruchomości na terenie gminy Bobolice ma tendencje spadkowe w gospodarce nieruchomościami, więc ze względu na niski poziom realizacji dochodów w roku budżetowym 2016 planuje się niniejsze dochody jedynie na poziomie 0,6% dochodów ogółem.

ŚRODKI POZABUDŻETOWE – 1 294 409 zł.

Środki pozabudżetowe stanowią 3,1% dochodów ogółem, tj. o 974 533 zł. (304%) więcej w porównaniu do planu na 2016 rok. W 2017 roku planuje się pozyskać środki tytułem:

- dofinansowanie z MEN w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa dla Gimnazjum – 12 000 zł.
- Dotacja celowa ze środków UE RPO WZ na realizację projektu SZANSA-jestem ZA Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bobolicach – 194 909 zł.
- Wymiana młodzieży Bobolice-Demmin ze środków POMERANI – 18 000zł.
- Środki/wpisowe uczestników na dofinansowanie zadań pozyskane z innych źródeł związane z wymianą młodzieży – 18 000 zł.
- Dotacje z WFOŚiGW na realizację programu usuwania azbestu –50 000 zł.
- Dotacja celowa ze środków UE PROW na przydomowe oczyszczalnie ścieków – 643 617 zł. oraz wpłaty uczestników projektu na wkład własny na kwotę 357 883 zł., tj. łącznie – 1 001 500 zł.

Środki z UE - 838 526 zł. oraz środki w wysokości 357 883 zł. na wkład własny do projektów UE, tj. łącznie 1 196 409 zł.

Środki krajowe - 98 000 zł.,

POZOSTAŁE dochody- 2 255 000 zł.

(spadek o 348 521 zł. w porównaniu do planu na 2016 rok). – stanowią 5,3 % dochodów ogółem.

Pozostałe dochody przedstawiają tendencję spadkową z tytułu znacząco planowanych niższych wpływów ze zwrotu VAT-u, mandatów, itp.

DOTACJE CELOWE z budżetu Państwa ogółem – 11 946 561 zł.

stanowią 28,3 % dochodów ogółem, tj. wzrost o 6 674 758 zł. (o 126,6%) w porównaniu do planu na 2016 rok ze względu na wprowadzenie nowej dotacji celowej na świadczenia wychowawcze od kwietnia 2016 roku. Plan na 2017 rok z tego tytułu stanowi kwotę 5 948 000 zł.

Dotacje przeznaczone są na zadania:

1. w zakresie polityki społecznej i rodzinnej – 11 589 000 zł. (o 6 605 000 zł. więcej w porównaniu do 2016 roku)

- działalność Środowiskowego Domu Samopomocy Odnova - 409 000 zł.
- wypłatę świadczeń rodzinnych oraz z funduszu alimentacyjnego– 4 484 000 zł
- opłacanie składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej - 80 000 zł.
- wypłatę zasiłków okresowych i pomoc w naturze -266 000 zł.
- wypłatę zasiłków stałych -183 000 zł.

- wsparcie zadań i funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej - 140 000 zł
- specjalistyczne usługi opiekuńcze - 9 000 zł.
- realizację programu Pomoc Państwa w zakresie dożywiania - 70 000 zł.
- świadczenia wychowawcze -5 948 000 zł.

2. pozostałe – 357 561 zł.

- sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami i cmentarzami wojennymi- Panteon - 1 000 zł.
- działalność USC, obrony cywilnej, ewidencji ludności - 53 300 zł.
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 1 861 zł.
- wychowanie przedszkolne - 301 400 zł.

SUBWENCJE - ogólna - 11 477 072 zł. – 27,2 % dochodów ogółem

Spadek subwencji ogólnej o kwotę 63 596 zł. w porównaniu do I wersji planu, a po zmianach wzrost o 87 870 zł. w porównaniu do 2016r.

Decyzją Ministra Rozwoju i Finansów zostały wstępnie ustalone:
*część oświatowa subwencji ogólnej – 7 639 923 zł. (spadek o 232 858 zł)

* część wyrównawcza subwencji ogólnej - 3 750 478 zł. (wzrost o 288 489 zł.), w tym:

^ kwota podstawowa – 1 733 011 zł. Podstawę do ustalenia wysokości tej kwoty stanowią wykonane w 2015 r. dochody podatkowe gminy w stosunku do liczby mieszkańców z uwzględnieniem korekt złożonych do RIO w terminie do 30.06.2015r.; kwotę tą otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy niż 92% średniego dochodu podatkowego w kraju; wskaźnik Gg – wskaźnik średniego dochodu podatkowego w kraju do liczby mieszkańców w kraju – wskaźnik dochodów podatkowych w kraju wynosił 1 596,67 zł, w gminie 1225,84 zł. (wzrost w porównaniu do ubiegłego roku o 46,79 zł.)

^ kwota uzupełniająca - 2 017 467 zł. (wysokość tej kwoty uzależniona jest od gęstości zaludnienia na 1 km² wg stanu na dzień 31.12.2015r. w gminie w relacji do średniej gęstości w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. W kraju w 2015 roku średnia gęstość zaludnienia na 1 km² wynosiła 122,93 osoby/1km² natomiast w gminie 25,52 osób na 1 km² (spadek w porównaniu do 2016 roku o 0,19).

* część równoważąca subwencji ogólnej – 86 671 zł.(wzrost o 32 239 zł) Subwencję tą otrzymują gminy, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe przeliczone na 1 mieszkańca gminy były wyższe od 90% średnich wydatków wszystkich gmin miejsko-wiejskich poniesionych na ten cel. Średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie na 1 mieszkańca wynosi 19,47 zł.(wzrost o 2,54 zł.). 90% średniej krajowej wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca – 10,23 zł. na

mieszkańca. Nadwyżka wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie ponad 90% średniej krajowej stanowi 9,24 zł. / 1 mieszkańca.

II. W Y D A T K I BUDŻETU GMINY - 41 802 525 zł

Wydatki budżetu gminy w 2017 roku kształtują się na poziomie ogółem **41 802 525 zł.** i będą wyższe w porównaniu do planowanych na 2016 rok o 8 298 451 zł., tak jak planowane dochody.

Wydatki bieżące stanowią kwotę **40 058 491 zł.**, w tym obejmują m.in. :
 * wydatki zlecone do realizacji gminie z zakresu administracji rządowej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego 10 961 161 zł., na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 1 000 zł. oraz na zadania własne w wysokości 984 400 zł., tj. łącznie 11 946 561 zł.

Wydatki bieżące stanowią 95,8 % ogółu wydatków., w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne 16 196 150,75 zł. (wynagrodzenia podstawowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia, o dzieło wraz z pochodnymi ZUS) i stanowią razem 40,4% wydatków bieżących. (spadek o 515 069 zł. w porównaniu do 2016 roku) oraz 38,8 % wydatków ogółem;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 8 788 201,25 zł. i stanowią 21,9% wydatków bieżących (spadek o 38 613 zł.) oraz 21% wydatków ogółem;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 229 306 zł. – 0,6% wydatków bieżących oraz 0,5% wydatków ogółem;
- dotacje na zadania bieżące (podmiotowe i celowe) – 1 294 300 zł. i stanowią 3,2% wydatków bieżących(wzrost o 27 500 zł.) oraz 3,1% wydatków ogółem;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 216 360 zł. – 30,5% (wzrost wypłat o kwotę 6 652 288 zł.) wydatków bieżących oraz 29,2% wydatków ogółem;
- obsługa długu 550 000 zł. – 1,4% wydatków bieżących oraz 1,3% wydatków ogółem;
- wypłaty z tytułu potencjalnych poręczeń i gwarancji – 784 173 zł. – 2% wydatków bieżących oraz 1,9% wydatków ogółem.

Natomiast **wydatki inwestycyjne stanowią 4,2 % ogółu wydatków.**

***wydatki majątkowe** określone zostały szczegółowo w załączniku nr 10, stanowią kwotę **-1 744 034 zł.**

Wielkość zaplanowanych wydatków oraz ilość i zakres rzeczowy przewidzianych do realizacji zadań w 2017 roku jest uzależniony od wysokości pozyskanych dochodów.

Zestawienie planów finansowych poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy Bobolice na 2017 rok

Wyszczególnienie	Plan na 2017	Plan/ plan po zmianach na 2016 r.	Dynamika (w %) i zł.
Gimnazjum Publiczne w Bobolicach	2 956 278	2 953 415	- 0,1 % ; + 2 863 zł
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury	790 300	768 800	+2,8% + 21 500 zł.
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna	252 000	257 000	-2% -5 000 zł.
Szkoła Podstawowa w Bobolicach	3 197 302	3 091 072	+3,4% + 106 230 zł.
Szkoła Podstawowa w Drzewianach	756 514	726 342	-4,2 % + 30 172zł.
Szkoła Podstawowa w Kłaninie	820 683	762 371	+ 7,6% + 58 312 zł.
Szkoła Podstawowa w Kurowie	647 743	681 910	- 5,3 % - 34 167 zł.
Przedszkole w Bobolicach	1 284 987	1 167 555	+ 10,1 % + 117 432 zł
Urząd Miejski	12 947 732	11 010 792	+17,6% + 1 936 940 zł.
ZS w Dargini	1 689 512	1 717 052	-1,6 % -27 540 zł.
ZUKiO	3 675 025	3 732 418	- 1,8 % - 57 393 zł.
MGOPS	13 417 749	11 663 161	+15% +1 754 588, w tym o 166 351 zł. więcej ze środków gminy
ŚWIETLICA TAFLA	0	124 033,00	----

ŚDS ODNOWA	409 000	409 000	0
RAZEM (Z WYŁĄCZENIEM MGOK I BIBLIOTEKI)	41 802 525	38 039 121	+ 3 763 404

Udział środków własnych gminy w działalność wybranych jednostek

Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2017 r	Plan wydatków na 2017 r.	Środki z budżetu gminy
MGOPS ŚDS ODNOWA	*Dochody oraz dotacje celowe 11 684 000 zł. *Dochody „z kapslowego” 60 000 zł. (do wysokości wydatków 85153 i 85154) *dotacja celowa UE RPO WZ 194 909 zł.- projekt	13 826 749	1 887 840* *większy udział środków gminy w porównaniu do 2016 roku o 166 351 zł
ZUKiO	1 527 030 zł.	3 675 025	2 147 995* * mniejszy udział środków gminy w porównaniu do 2016 roku o -28 305 zł.
Oświata (wydatki bieżące)	Dochody jednostek: 391 710 zł. Subwencja oświatowa: 7 639 923 zł. Dotacja celowa przedszkola 301 400 zł.	11 534 487	3 201 454* * mniejszy udział środków gminy w porównaniu do 2016 roku o +413 089 zł.
Instytucje kultury MGOK Biblioteka	0 zł.	1 042 300	1 042 300* * większy udział środków gminy w porównaniu do 2016 roku o 16 500 zł.

Zestawienie wyodrębnionych w budżecie na 2017 rok dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów:

Wpływy z opłat ochrony środowiska :

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	Dochody	25 000	
2	Wydatki , w tym:	-	25 000
	Akcje sprzątanie świata, Dzień Ziemi	-	6 000
	Edukacja ekologiczna	-	4 300
	Rekultywacja składowiska odpadów przez ZUKiO	-	4 700
	Dotacje celowe na przydomowe oczyszczalnie oraz indywidualne ujęcia wody , inne	-	10 000

Wpływy z mandatów za przekroczenie prędkości:

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	Dochody	70 000	-
2	Wydatki , w tym:	-	70 000
	Remonty przebudowa, modernizacja, oświetlenie dróg, chodników i parkingów	-	70 000

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	Dochody	1 010 000	-
2	Wydatki , w tym:	-	1 010 000
	Odbieranie, transport, zbieranie odpadów komunalnych	-	931 223
	Utrzymanie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych		
	Obsługa administracyjna systemu	-	78 777

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu:

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	Dochody	190 000	
2	Wydatki , w tym:		190 000
	Dotacje celowe		43 000
	Zajęcia profilaktyczne , w tym doposażenie miejsc do zajęć – place zabaw		43 000
	Obsługa - pełnomocnik i świetlicowe		41 000
	Obsługa GKRPA		59 500
	Program przeciwdziałania narkomanii		3 500