

Objaśnienia

do projektu budżetu Gminy Mioszów

na rok 2016

1. Wprowadzenie:

Projekt budżetu Gminy Mioszów opracowano w oparciu o aktualny stan prawny wynikający z następujących ustaw:

- ustawa o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015r. 1515 ze zm.),
- ustawa o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013r. poz.885 ze zm.),
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2015r. poz. 513 ze zm.),
- Uchwały Nr LVIII/254/10 Rady Miejskiej Mioszowa z dnia 29 października 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mioszów.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa:

- źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,
- zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Źródła dochodów to:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Ponadto, zgodnie z art.3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

2. Charakterystyka dochodów budżetu Gminy Mioszów na 2016r

2.1. Informacje ogólne

Dochody budżetu gminy pochodzą z następujących źródeł:

1) dochody bieżące.

Do tej grupy dochodów zalicza się:

- dochody z podatków i opłat lokalnych,
- dochody z umów cywilnoprawnych,
- udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- subwencję ogólną,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł,
- pozostałe dochody.

2) dochody majątkowe, w tym środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z UE.

2.2.Dane wyjściowe.

Za podstawę kalkulacji dochodów Gminy na 2016 r. przyjęto:

1.W sferze dochodów własnych

- 1) rzeczywiste wykonanie dochodów własnych na dzień 31 sierpnia 2015 r. oraz przewidywane wykonanie w 2015 r.
- 2) Uchwałę nr XXXIII/147/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 13 listopada 2012 roku, w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, opłat od posiadania psów oraz zwolnień z tych podatków i opłat na 2013r.
- 3) Uchwałę nr XXXII/146/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 6 listopada 2012 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2013 rok.
- 4) Uchwałę nr L/242/13 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie ustalenia wysokości opłat cmentarnych,
- 5) uchwałę nr XLII/200/13 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 29 kwietnia 2014 roku w sprawie zmiany wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właściciela nieruchomości,
- 6) informację Rady Ministrów - na potrzeby projektu budżetu na 2016 r. przyjęto, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej wyniesie 1,7%.

- 7) komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2015 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2016, która wynosi 53,75 zł za 1 dt.
- 8) komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2015 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015r, która wynosi 191,77 zł za 1 m³.

2. W sferze dochodów transferowych

- 1) informację Ministra Finansów z dnia 12 października 2015r – załącznik do pisma: znak ST3.4750.132.2015 o ustaleniu dla Gminy Mieroszów subwencji ogólnej na 2016 r.,
- 2) informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2015r., (znak FB-BP.3110.12.2015.KSz) o wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
- 3) informację z Krajowego Biura Wyborczego pismo z dnia 21 października 2015 r. znak DWB-3101-33/15 o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,

W projekcie planu dochodów budżetu Gminy Mieroszów na 2015 r. dochody z podatków i opłat w kwocie **6.109.958,00 zł** stanowią **23,96%** dochodów ogółem, subwencja ogólna z kwotą **5.566.759,00 zł**, tj. **21,83%** dochodów ogółem. Na trzecim miejscu dochody majątkowe w kwocie **3.496.059,00 zł**, które w kwocie dochodów ogółem stanowią **13,70%**.

Dochody bieżące to kwota 22.010.978,17 zł i stanowią w dochodach ogółem **86,30%**, wśród nich najwyższa pozycja to podatek od nieruchomości (od osób prawnych i fizycznych), którego plan na poziomie 4.095.000,00 zł stanowi 18,60% dochodów bieżących. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowią 17,06 % dochodów bieżących, a subwencje 25,29%.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń przewidywany poziom dochodów budżetowych na 2015r. Wynosi **25.507.037,17 zł**.

Struktura planowanych dochodów na 2016r:

LP	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok	Udział%
1.	dochody bieżące	22.010.978,17	86,3
2.	dochody majątkowe,	3.496.059,00	13,7
	DOCHODY OGÓLEM	25.507.037,17	100,0

w tym:

Wyszczególnienie	Plan na 2016r	Udział % w dochodach ogółem
1 Dochody własne	10.397.774,17	40,76
z tego:		
- podatek od nieruchomości	4.095.000,00	16,05
- podatek rolny	104.000,00	0,41
- podatek leśny	109.000,00	0,43
- podatek od środków transportowych	57.000,00	0,22
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	110.000,00	0,43
- pozostałe dochody	5.922.774,17	23,22
2 Dochody majątkowe	3.496.059,00	13,7
z tego:		
- sprzedaż majątku	1.150.000,00	4,51
3 Udziały w dochodach budżetu państwa	3.754.519,00	14,72
4 Subwencje	5.566.759,00	21,82
z tego:		
- wyrównawcza	807.360,00	3,16
- oświatowa	4.559.971,00	17,87
- równoważąca	199.428,00	0,78
5 Dotacje celowe z budżetu państwa	2.291.926,00	8,98
O g ó ł e m d o c h o d y	25.507.037,17	100,0

3. Dochody według działów

Dział: 010-Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział: 01095-Pozostała działalność

W tym rozdziale planuje się dochody ze sprzedaży gruntów i użytków rolnych. Z tego tytułu przewiduje się dochody w wysokości 150.000,00 zł (§ 0770) poprzez sprzedaż

użytków rolnych bez części składowych. Poziom dochodów oszacowano na podstawie dużego zainteresowania wśród nabywców(złożone oferty zakupu).

Dodatkowo zaplanowano kwotę 2.500,00 zł z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich leśnych na sezon 2016/2017.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Planowane w tym rozdziale dochody majątkowe dotyczą dofinansowania do realizacji zadań inwestycyjnych:

- Remont drogi nr 116286D ul. Leśna, Etap I (dz. nr 12,40,8,21, obręb Mieroszów 2) w Mieroszowie z miejscową przebudową polegającą na wykonaniu chodników – 410.000,00 zł,
- Remont drogi w Unisławiu Śląskim (dz. nr 421 i nr 460) - 273.609,00 zł,
- Poprawa stanu infrastruktury drogowej udostępniającej cenne przyrodniczo i kulturowo miejsca na terenie pogranicza broumowsko- mieroszowskiego – 39.950,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej dochody w tym rozdziale dotyczą czynszów i opłat za wynajem pomieszczeń oraz opłat za wywóz nieczystości. Zaplanowano także dochody z tytułu odsetek od nieterminowych należności.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dochody majątkowe i z majątku gminy obliczono na podstawie założenia sprzedaży nieruchomości oraz zawartych umów dzierżawy, najmu, opłata za zarząd, użytkowanie wieczyste oraz sprzedaż.

Na poszczególne pozycje składają się następujące elementy:

§ 0550 - Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości

Dochody tego paragrafu dotyczą gruntów związanych ze sprzedawanymi lokalami mieszkalnymi lub użytkowymi. Przy nabywaniu lokali na własność, formuła ustalania prawa użytkowania wieczystego do gruntu stosowania jest w przypadkach nabywania udziałów w działkach o dużych powierzchniach lub gdy wcześniej w budynku następowała sprzedaż lokalu a grunt był oddany w użytkowanie wieczyste.

§ 0690 – Wpływy z różnych opłat dotyczy dochodów za wpłaty na dokumentację dotyczącą przygotowania nieruchomości do sprzedaży,

§ 0750 - Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora fin. publ. oraz innych umów o podobnym charakterze.

Dochody z tego paragrafu w kwocie 1.323.301,17 dotyczą m.in. najmu i dzierżawy: działki położonej w Mieroszowie przy ul. Wolności przez Orange Polska S.A., pomieszczenia w budynku Urzędu Miejskiego przez POLKOMTEL S.A. w Warszawie, budynku przy ul. Mickiewicza w Mieroszowie przez TELLMED oraz dochodów z WPWiK i WZWiK za dzierżawę i korzystanie z gruntów.

§ 0760 – Dochody tego paragrafu dotyczą przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

§ 0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego.

Zaplanowana w budżecie kwota to 1.000.000,00 zł. W ramach tego paragrafu planuje się sprzedaż lokali użytkowych i mieszkalnych oraz gruntów niezabudowanych – 13 działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe, 23 lokale mieszkalne, lokale użytkowe i garaże oraz działkę dla lokalizacji obiektów służących prowadzeniu działalności gospodarczej usługowej (działka przy ul. Tkackiej).

Dochody majątkowe w tym rozdziale w wysokości 1.477.000,00 zł wynikają z dofinansowania zadań inwestycyjnych:

- Remont MCK przy ul. Żeromskiego 28 w Mieroszowie,
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Mieroszków,
- Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mieroszków,
- Rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Mieroszków.

Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdz. 71035 – Cmentarze

Kwota 1.000,00 zł to dotacja na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych natomiast kwota 85.000,00 zł to wpływy z opłat cmentarnych, ustalonych na podstawie uchwały Rady Miejskiej w sprawie opłat cmentarnych.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Założona w budżecie kwota 44.626,00 zł stanowi dotację celową na finansowanie zadań zleconych przez administrację rządową, przekazywanych przez Wojewodę

Dolnośląskiego. Dotyczy to zadań z zakresu spraw obywatelskich (ewidencja ludności oraz Urząd Stanu Cywilnego). W § 2360 kwota 100,00 zł to dochody z tytułu opłat za udostępnianie danych z ewidencji ludności.

Rozdział: 75023 – Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zaplanowane dochody w wysokości 600,00 zł (§ 0690) zawierają opłaty za wykoszenie trawy oraz za szalet miejski.

Dochody w § 0830 w wysokości 8.000,00 zł dotyczą odpłatności lokatorów za c.o z budynku przyległego do budynku Urzędu Miejskiego i podłączonego do jego systemu grzewczego. Założone dochody w wysokości 8.000,00 zł (§ 0920) stanowią kapitalizację odsetek od środków znajdujących się na rachunkach bankowych. § 0970 zawiera zaplanowane dochody dotyczące wynagrodzenia płatnika za terminowe przekazywanie składek ZUS i podatku dochodowego.

Kwota 17.000,00 zł w § 6207 to dochody majątkowe związane z dofinansowaniem zadania pn. Wdrożenie e- usług.

Dział 751: Urzędy naczelnych org.władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział: 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Zaplanowane dochody w wysokości 1.420,00 zł stanowią dotację celową przeznaczoną na wydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział: 75212 – Obrona cywilna

Kwota 200,00 zł to dotacja przyznana gminie na zadania z zakresu obrony narodowej.

Dział: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

Wprowadzona do planu dochodów kwota 1.000,00 zł stanowi dotację celową przekazywaną przez Wojewodę Dolnośląskiego na wydatki bieżące z zakresu administracji rządowej dotyczące obrony cywilnej.

Dział: 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział: 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350). Wymiar i pobór tego podatku leży w gestii urzędu skarbowego, który okresowo przekazuje należny podatek na rachunek bankowy Gminy Mieroszów.

Gmina nie ma żadnego wpływu na poziom dochodów z tego tytułu. Szacuje się wysokość tych dochodów na poziomie 9.000,00 zł.

Rozdział: 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych (§ 0310)

Podatek od nieruchomości od osób prawnych zaplanowany został w wysokości 3.045.000,00 zł, co stanowi 11,93% ogólnych dochodów zaplanowanych w budżecie na 2016r. Podatek ten został skalkulowany na podstawie deklaracji podatkowych podmiotów gospodarczych przy zastosowaniu stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2013 rok. Do planu przyjęto przewidywane na koniec 2015 roku wykonanie oraz egzekucję zaległości od podmiotów. Na realizację dochodów podatku od nieruchomości będą miały wpływ umorzenia, jakie zostaną dokonane w 2016 roku.

Podatek rolny (§ 0320)

Wymiar podatku rolnego dla osób prawnych jak i dla osób fizycznych uzależniony jest od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2016, która wynosi 53,75 zł. za 1 dt.

Podatek leśny (§ 0330)

Podobnie jak w podatku rolnym, stawki podatku leśnego uzależnione są w przypadku braku planu urządzenia lasu od średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały 2015r, która wynosi 191,77 zł za 1 m³.

Wymiaru podatku leśnego do budżetu na 2016r. również dokonano na podstawie stanu wynikającego z deklaracji.

Podatek od środków transportowych (§ 0340)

Wysokość dochodów od środków transportowych na 2016r ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2015r oraz o obowiązujące stawki.

Rozdział: 75616-Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych (§ 0310)

Wymiar na 2016r. podatku od nieruchomości od osób fizycznych, podobnie jak w przypadku osób prawnych, dokonano na podstawie wykazów nieruchomości przy zastosowaniu stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2013 rok.

Łączna kwota planowanych dochodów podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi 1.050.000,00 zł, co stanowi 4,12 % ogólnych dochodów planowanych na 2016r.

Założona kwota może być realna mając na uwadze planowaną sprzedaż lokali mieszkalnych oraz lokali użytkowych. Nabywcy tych lokali staną się płatnikami podatku od nieruchomości. Wysokość dochodów tych podatków uzależniona jest od powierzchni zgłaszanych w informacjach przez podatników.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)

Wysokość dochodów z tego tytułu ustalono na poziomie 40.000 zł, na bazie przewidywanego wykonania za 2015 r.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)

Realizacja tego typu dochodów w 2015r spowodowała, iż w projekcie budżetu na 2016r przyjęto następujące wysokości:

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych (*od osób prawnych*) - 600,00 zł

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych (*od osób fizycznych*) - 150.000,00 zł.

Rozdział: 75618-Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw.

§ 0410-Wpływy z opłaty skarbowej – przewiduje się osiągnięcie dochodów w wysokości 20.000,00 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§ 0480)

Założona w budżecie kwota dochodów w wysokości 110.000,00 zł dotyczy w całości opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – wprowadzonych na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

§ 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw

W tym § przyjęto szacunkowe kwoty dochodów w wysokości 45.000,00 zł. Na kwotę tą składają się opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz opłaty za korzystanie z przystanków przez przewoźników.

Rozdział: 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Podatek dochodowy od osób fizycznych (§ 0010)

Przewiduje się na podstawie informacji Ministra Finansów, że planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016r. Wyniosą 3.704.519,00 zł .

Podatek dochodowy od osób prawnych (§ 0020)

Realizacja tych dochodów za 3 kwartały 2015r. oraz prognozy do końca roku pozwalają na przyjęcie do planu budżetu na 2016r. Kwoty 50.000,00 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych gmina otrzymuje za pośrednictwem Urzędów Skarbowych.

Dział: 758 – Różne rozliczenia

Zgodnie z art.7 ustawy, dochodem jednostek samorządu terytorialnego jest subwencja ogólna. Jednostki samorządu terytorialnego otrzymują subwencję ogólną składającą się w przypadku Gminy Mioszów z części:

- oświatowej
- wyrównawczej
- równoważącej

1. Część oświatowa (rozdział 75801)

Decyzją Ministra Finansów ustalona została subwencja oświatowa w wysokości 4.559.971,00 zł, którą to kwotę wprowadzono do planu dochodów na 2016r.

Subwencja oświatowa przyznana na 2016 rok jest większa o 454.617,00 zł od subwencji przyznanej na 2015 rok.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej (rozdział 75807).

Z uwagi na duże zróżnicowanie dochodów w gminach, powiatach i województwach, wprowadzony został system wyrównawczy, który ma za zadanie ochronę jednostek najsłabszych ekonomicznie.

Uwzględniając zróżnicowanie jednostek samorządu terytorialnego pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym, wprowadzona została kategoryzacja tych jednostek w zakresie systemu wyrównywania różnic w potencjale dochodowym.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

W przypadku Gminy Mieroszów część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi:

- kwota podstawowa	-	364.317,00 zł
- kwota uzupełniająca	-	443.043,00 zł

R a z e m	-	807.360,00 zł.

Subwencja wyrównawcza przyznana na 2016r jest niższa o 217.964,00 zł od subwencji przyznanej w 2015r.

3. Część równoważąca subwencji ogólnej (rozdział 75831).

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej.

Wysokość subwencji równoważącej ustalono dla Gminy Mieroszów na poziomie 199.428,00 zł i jest ona niższa od kwoty na 2015r. O 29.996,00 zł.

Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Dochody własne wykazane w tym dziale w wysokości 10.850,00 zł dotyczą czynszu za lokale mieszkalne znajdujące się w budynkach szkolnych wynajmowane nauczycielom oraz byłym nauczycielom (§ 0750 - rozdział 80101, 80110) oraz w § 0920 odsetek od środków pieniężnych na rachunku bankowym a także w § 0690 opłat za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych i świadectw.

Dochody w rozdziale 80104 (§ 0660, § 0660) w kwocie 190.000,00 zł, w tym częściowa odpłatność za wyżywienie dzieci w Przedszkolu Miejskim w Mieroszowie. Pozostałe odsetki (§ 0920) w kwocie 300 zł stanowią kapitalizację odsetek od środków pieniężnych znajdujących się na rachunku bankowym Przedszkola Miejskiego. W tym dziale ujęto również szacunkową kwotę dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w łącznej kwocie 266.000,00 zł.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2015r (pismo - znak FB-BP.3110.12.2015.KSz) na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 2.057.100,00 zł.

Kwota dotacji została wprowadzona do budżetu w poszczególnych rozdziałach zgodnie z otrzymaną decyzją a mianowicie:

- 1) na świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 1.561.000,00 zł (rozdział 85212),
- 2) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 30.000,00 zł (rozdział: 85213),
- 3) na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 99.400,00 zł (rozdział 85214),
- 4) na zasiłki stałe w kwocie 201.000,00 zł (rozdział 85216),
- 5) na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mieroszowie w kwocie 165.700,00 zł (rozdział 85219).

Kwota 2.000 zł (§ 0920) stanowi dochód z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym Ośrodka Pomocy Społecznej. W tym rozdziale zostały zaplanowane jeszcze dochody w § 0690 – 1.500 zł z tytułu kosztów upomnienia skierowanych do dłużników oraz § 0970- 1.000,00 zł

Ponadto w rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano dochody w kwocie 6.000,00 zł, które stanowią częściową odpłatność podopiecznych za świadczone usługi opiekuńcze.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność dotacja w kwocie 188.000,00 zł dotyczy programu dożywiania.

Planowane dochody majątkowe w wysokości 34.000,00 zł wynikają z dofinansowania zadania pn. Wykonanie Gminnego Centrum Socjalnego przy ul. Nad Potokiem 6 A.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód - dochody w kwocie 600.000,00 zł dotyczą opłat za wodę i ścieki wpłacanych do gminy przez lokatorów zasobów mieszkaniowych.

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami - w rozdziale ujęte są dochody z tytułu opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.010.568,00 zł.

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – kwota 34.000,00 zł to dochody majątkowe na dofinansowanie zadania pn. Program prosumencki dla Gminy Mieroszów.

Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg - kwota 25.500,00 zł to dochody majątkowe na dofinansowanie zadania pn. Wymiana oświetlenia na energooszczędne w Gminie Mieroszów wraz z modernizacją ciągów pieszych.

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska to kwota 40.000,00 zł.

Dział :926 - Kultura fizyczna i sport

W rozdziale 92695 w § 6207 kwota 34.000,00 zł dotyczy dochodów ze środków europejskich dotyczących zadania inwestycyjnego pn. Budowa ścieżek rowerowych udostępniających cenny przyrodniczo obszar Gminy Mieroszów.

4. Wydatki

Projekt wydatków na 2016 rok opracowany został zgodnie z procedurą ustaloną w uchwale Nr LVIII/254/10 z dnia 29 października 2010r. w/s trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mieroszów.

Projekt budżetu gminy na 2016r. po stronie wydatków ustalony został w oparciu o:

- 1/ skalkulowane lub oszacowane dochody własne,
- 2/ przekazaną przez Wojewodę Dolnośląskiego informację o dotacjach z budżetu państwa na zadania zlecone,
- 3/ ustalone przez Ministra Finansów części składowe subwencji ogólnej,
- 4/ kwoty zwrotu poniesionych kosztów na zadania dofinansowane ze środków UE.

W projekcie budżetu zabezpieczono również spłatę rat zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i pożyczek na łączną kwotę 1.536.306,00 zł,

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| - na rzecz WFOŚiGW (pożyczka) | 392.720,00 zł. |
| - na rzecz BS Kamienna Góra | 49.200,00 zł. |
| - na rzecz BGŻ SA O/Wałbrzych | 1.094.389,00 zł. |

Ogółem planowane wydatki w budżecie na 2016 rok ustalone zostały na poziomie 25.249.978,17 zł.

Struktura wydatków budżetu Gminy Mieroszów w 2016r.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2016 ROK	UDZIAŁ%
1.	Wydatki bieżące	21.986.978,17	87,07
2.	Wydatki majątkowe	3.262.000,00	12,93
	WYDATKI OGÓŁEM	25.249.978,17	100,00

Jak wynika z powyższego zestawienia, największy udział w wydatkach mają wydatki bieżące, które stanowią 87,07 % ogólnych wydatków.

Na dotacje dla instytucji kultury - Mieroszowskie Centrum Kultury przeznacza się kwotę **1.120.000,00 zł**. Utrzymanie takiego poziomu dotacji wymuszać będzie na zarządzającym jednostką podjęcia działań w kierunku racjonalizacji kosztów oraz zwiększania wpływów własnych.

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział: 01030 – *Izby rolnicze*

W tym rozdziale ujęto tylko wydatki związane z wpłatami gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Przewidywana wpłata to kwota 2.500 zł.

Rozdział: 01095 – *Pozostała działalność* kwota 5.000 zł dotyczy kosztów przygotowania nieruchomości gruntowych do sprzedaży.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział: 60004 – *Lokalny transport zbiorowy*

W 2016r. w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z współfinansowaniem transportu zbiorowego w Gminie Mieroszów (linia nr 15 oraz 10 na trasach Wałbrzych – Mieroszów, Wałbrzych – Rybnica Leśna – Andrzejówka) w kwocie 180.000,00 zł oraz koszty darmowej komunikacji gminy – 120.000,00 zł.

Rozdział: 60016 – *Drogi publiczne gminne*

Planowane wydatki z tego rozdziału dotyczą:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz świadczeń na rzecz osób fizycznych pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, prac społecznie użytecznych i interwencyjnych. Powyższe wydatki dotyczą części § 3020, § 4010, § 4170, § 4110, § 4120, § 4170.

- oznakowanie, przystanki - 19.000,00 zł (§ 4210)

- remonty dróg , remonty cząstkowe ulic – 100.000,00 zł (§ 4270) ,

- zimowe i pozimowe utrzymywanie dróg gminnych – 150.000,00 zł. (§ 4300).

Wydatki majątkowe w tym rozdziale dotyczą następujących zadań:

- Remont drogi nr 116286D ul. Leśna, Etap I (dz. nr 12,40,8,21, obręb Mieroszów 2) w Mieroszowie z miejscową przebudową polegającą na wykonaniu chodników – 830.000,00 zł,
- Remont drogi w Unisławiu Śląskim (dz. nr 421 i nr 460) - 430.000,00 zł,
- Poprawa stanu infrastruktury drogowej udostępniającej cenne przyrodniczo i kulturowo miejsca na terenie pogranicza broumowsko- mieroszowskiego – 47.000,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Kwota wydatków 1.627.100,00 zł w tym rozdziale dotyczy opłat za zarządzanie gminnym zasobem mieszkaniowym, media i wpłaty na fundusz remontowy za mienie gminne oraz opłaty za administrowanie tym mieniem przez Spółkę ZGKiM „Mieroszów”.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 363.000,00 zł dotyczą kosztów związanych z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży (wycena, prace geodezyjne, ogłoszenia o przetargach, raty za przygotowanie planu urządzeniowo-rolnego itp.).

W zakresie wydatków majątkowych planuje się realizację zadań:

- Remont MCK przy ul. Żeromskiego 28 w Mieroszowie -500.000,00 zł,
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Mieroszów – 1.000.000,00 zł,
- Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mieroszów – 50.000,00 zł,
- Rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Gminie Mieroszów – 180.000,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego kwota 55.000,00 zł to wydatek na aktualizację studium i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 710035 – Cmentarze kwota 1.000 zł to przyznana dotacja na utrzymanie cmentarzy powojennych, natomiast koszty administrowania cmentarzem to kwota 127.600,00 zł zabezpieczona w § 4300. W tym rozdziale zaplanowano także § 4530 podatek VAT należny od uzyskanych dochodów z tytułu opłat cmentarnych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Przewidywane wydatki na 2016r. w tym dziale wynoszą ogółem 3.771.633,54 zł.

Proponowane rozdysonowanie ich przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z wykonywaniem zadań ustawowo zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych kierownika Urzędu Stanu Cywilnego oraz pracowników Referatu Spraw Obywatelskich (ewidencja ludności, dowody osobiste). Na ten cel gmina otrzymała z budżetu państwa dotację celową w wysokości 44.626,00 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – kwota 145.160,00 zł.

W tym rozdziale zabezpieczono środki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej a mianowicie:

- diety radnych – 134.160,00 zł,
- wydatki rzeczowe (§ 4210 i §4300) – łączna kwota - 11.000,00 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego w 2016r. zaplanowano wydatki w wysokości 3.403.547,54 zł.

- w tym:
- wydatki bieżące - 3.363.547,54 zł
 - wydatki majątkowe - 40.000,00 zł.

Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 2.499.523,00 zł (w tym kwota za inkaso należności budżetu gminy przez sołtysów 34.000,00 zł.).

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota 859.974,54 zł i dotyczy ona między innymi wydatków z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 70.000,00 zł dotyczy zakupu prenumeraty czasopism, druków, materiałów biurowych, materiałów czystościowych, zakupu wyposażenia, zakup materiałów do remontów, materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych. § 4260 zakup energii - kwota 78.000,00 zł. - uwzględnia wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej.

Kwota w § 4270 – 50.000,00 zł obejmuje wydatki remontowe bieżące oraz wydatki związane z wymianą hydrantów zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Państwowej Straży Pożarnej. Plan wydatków w rozdziale 75023 § 4300 – zakup usług pozostałych – 280.000,00 zł obejmuje m.in. koszty obsługi informatycznej, prawnej, wydatki związane z usługami pocztowymi, bankowymi, bhp, budowlanymi, przeglądami kominiarskimi.

Wydatki w § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych- kwota 18.000,00 zł wynika z zawartej umowy.

Podróże krajowe § 4410 – 20.000,00 zł a na zagraniczne § 4420- 3.000,00 zł.

Odpisy na ZFŚS w § 4440 zaplanowano w wysokości 54.514,54 zł.

W ramach rozdziału 75023 realizowane są również wydatki inwestycyjne: Informatyzacja Urzędu Miejskiego – 20.000 zł oraz Wdrożenie e- usług – 20.000,00 zł.

Rozdział: 75075 - *Promocja jednostek samorządu terytorialnego*

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4110,4120,4170) to kwota 13.000,00 zł. i dotyczy wynagrodzenia dla osoby obsługującej skuter śnieżny oraz usług związanych z promocją gminy. Wydatki związane z § 4210 - *zakup materiałów i wyposażenia* – 34.750,00 zł to zakup materiałów promocyjnych, wydawnictw, drobnych upominków, kwiatów celem promocji gminy oraz wydatki związane z organizacją spotkań przedstawicieli miast friedlandzkich i pogranicza broumowsko- mierszowskiego.

Z § 4300 - *zakup usług pozostałych* – kwotę 104.550,00 zł planuje się przeznaczyć m.in. na utrzymanie strony internetowej, druk i zakup materiałów informacyjno-promocyjnych, organizację Dni Mieroszowa, Dni Polsko-Czeskich, dofinansowanie festiwalu im. Włodka Szomańskiego „Nie tylko Gospel”.

W tym rozdziale zaplanowane są także wydatki sołectw ramach funduszu sołeckiego związane z promocją wsi.

Rozdział: 75095 - Pozostała działalność

Plan wydatków z § 4430 - *Różne opłaty i składki* – 26.000,00 zł przeznaczony jest na opłacenie składek członkowskich na rzecz stowarzyszeń krajowych, których gmina jest członkiem (Aeroklub Ziemi Wałbrzyskiej, Związek Gmin Wiejskich RP, Euroregion „Glatzenzis”, Stowarzyszenie na rzecz promocji Dolnego Śląska, Dolny Śląsk w Unii Europejskiej, Stowarzyszenie – Fundacja Kwiat Lnu, Stowarzyszenie Gmin Uzdrawiskowych RP).

Dział: 751-Urzędy nac. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W związku z aktualizacją spisu wyborców (rozdział 75101) planuje się wydatki na poziomie przyznanej dotacji tj 1.420,00 zł.

Dział 752 – Obrona Narodowa

Kwota 200,00 zł to przyznana dotacja przeznaczona na zadania z zakresu obrony narodowej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na 2016 rok zaplanowano w tym dziale kwotę 98.648,00 zł , która jest przeznaczona na:

- 1) wydatki związane z funkcjonowaniem OSP w Mioszowie i Sokołowsku – 97.648,00 zł i dotyczą wydatków związanych z udziałem w akcjach oraz wydatków rzeczowych zakup sprzętu, umundurowania, bieżących remontów (rozdział 75412),
- 2) wydatki związane z obroną cywilną – kwota 1.000,00 zł – finansowane z budżetu państwa i dotyczą wydatków bieżących (rozdz.75414 § 4210).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Na podstawie uchwał Rady Miejskiej Gmina zaciągnęła w roku 2013 i w latach wcześniejszych kredyty długoterminowe w bankach oraz pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji gminnych i pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przewidziana w tym dziale kwota w wysokości 200.000,00 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek w 2016 roku.

Dział: 758 – Różne rozliczenia

> rezerwę ogólną - 50.000,00 zł

> rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego-
61.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na podstawie art. 5a ustawy o systemie oświaty zabezpieczenie środków na funkcjonowanie publicznych szkół podstawowych i gimnazjum należy do obowiązków państwa. Środki te przekazywane są w postaci subwencji, której wielkość ustalana jest na podstawie algorytmu ustalonego przez Ministerstwo Edukacji Narodowej. Za podstawę podziału i ustalenia kwot części oświatowej subwencji ogólnej nowy algorytm przyjmuje liczbę uczniów w szkołach, zgodnie z zasadą „pieniądz idzie za uczniem” uwzględniając m.in. dowóz uczniów do szkół.

Nakłady związane z oświatą to nie tylko finansowanie placówek oświatowych, to także dowóz dzieci z terenów wiejskich do szkoły w Sokołowsku, Kowalowej i Mioszowie oraz dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek specjalnych w Wałbrzychu.

W 2016 r. przewiduje się, że wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosą 268.860,00 zł.

Wydatki na oświatę (dział 801) planuje się na poziomie 7.232.440,00 zł w całości na wydatki bieżące.

Biorąc pod uwagę stronę dochodową kwota 5.036.556,00 zł pochodząca z:

- subwencji oświatowej 4.559.971,00 zł.
- dochodów własnych 210.585,00 zł.
- dotacji celowych z z BP 266.000,00 zł

i wydatki bieżące na poziomie 7.232.440,00 zł to należy stwierdzić, że projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków oświaty w wysokości 2.195.884,00 zł.

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Założony plan wydatków związanych z funkcjonowaniem w gminie szkół podstawowych wynosi 3.486.224,00 zł.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wg przedstawionego projektu budżetu kosztować się będzie w 2016 roku na poziomie 268.280,00 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Miejskiego w Mieroszowie wynosić będą 1.356.797,00 zł.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Założona kwota wydatków z tego rozdziału w wysokości 48.175,00 zł jest to dotacja na Przedszkole w Unisławiu Śląskim, które zostało przejęte przez Stowarzyszenie „Słoneczko Unisławia”. Kwota powyższa stanowi iloczyn 50% kosztów utrzymania jednego dziecka w przedszkolu i liczby dzieci w okresie 12 miesięcy.

Rozdział: 80110 – Gimnazja

W projekcie budżetu na 2016 rok przewiduje się wydatki związane z funkcjonowaniem Publicznego Gimnazjum w Mieroszowie w wysokości 1.665.117,00 zł.

Rozdział: 80113- Dowożenie uczniów do szkół

Koszty dowożenia uczniów do szkół wynikają z zawartych umów i kształtować się będą w 2016 r. na poziomie 268.860,00 zł.

Rozdział 80146 – Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 13.000,00 zł.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane ze specjalną organizacją nauki w wysokości 125.987,00 zł.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 50.000,00 dotyczą realizacji projektów edukacyjnych, natomiast kwotę 5.000,00 zł przeznacza się na organizację Sejmiku Ekologicznego w szkołach

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Kwota wydatków w wysokości 145.000,00 zł dotyczy:

Rozdziału: 85153- Zwalczanie narkomanii – 5.000 zł.

Ustawa z dnia 29 lipca 2005r o przeciwdziałaniu narkomanii nakłada na jednostki samorządu terytorialnego zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii obejmujących między innymi:

- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i zagrożonych uzależnieniem,
- udzielanie pomocy psychologicznej i prawnej rodzinom, w których występuje problem narkomanii,
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii a w szczególności dla dzieci i młodzieży,
- pomoc społeczną osobom uzależnionym i ich rodzinom.

Zmiana w ustawie z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi stanowi, iż dochody z opłat za zezwolenia wykorzystywane będą na realizację Gminnych Programów Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnych Programów Przeciwdziałania Narkomanii i nie mogą być przeznaczone na inne cele.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - kwota wydatków w wysokości 105.000zł jest przeznaczona na finansowanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Środki finansowe na te zadania pochodzą z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowanych na 2016r.

Rozdział: 85195-Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału przewiduję udzielenie dotacji celowych stanowiących dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 20.000 zł oraz zakup usług ekspertyz i analiz związanych z działaniami zmierzającymi do reaktywowania uzdrowiska Sokołowsko w wysokości 15.000,00 zł.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Zadania związane z pomocą społeczną realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Mieroszowie. Planowane wydatki w wysokości **3.878.847,00 zł** będą rozdysponowane w następujący sposób:

- wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka (rozdział 85204) - - - - -20.000,00 zł
- wydatki związane z zadaniami dotyczącymi wspierania rodziny (rozdział 85206) - - - - -64.349,00 zł

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85212)- - - -1.617.000,00 zł
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (rozdział 85213) -- - 30.000,00 zł
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe (rozdział 85214)- - - - 470.000,00 zł
 - dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) - - - - 269.630,00 zł
 - zasiłki stałe (rozdział 85216) - - - - 201.000,00 zł
 - wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej (85219) - 817.568,00 zł -
 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228) - 25.000,00 zł
 - na dożywianie (rozdział 85295)- - - - - 364.300,00 zł.
 Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej Gminie przyznano z budżetu państwa dotację celową w wysokości 165.700,00 zł, natomiast wydatki zakłada się w wysokości 817.568,00 zł.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność planuje się rozpoczęcie zadania inwestycyjnego pn. Wykonanie Gminnego Centrum Socjalnego z kwotą wydatków 40.000,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale ewidencjonuje się wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych. Świetlice szkolne funkcjonują przy szkołach podstawowych oraz przy Gimnazjum.

Planowane wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych wyniosą 415.139,00 zł. Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w niewielkim stopniu wydatków rzeczowych.

Kwota 40.000,00 zł (rozdział 85415) to wydatki na stypendia dla uzdolnionych uczniów, natomiast 24.000,00 zł. na pomoc materialną dla uczniów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogólna kwota planowanych wydatków w dziale 900 wynosi 2.087.304,79 zł i rozdysponowana została następująco:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków z tego rozdziału przewiduje wydatki w wysokości 416.150,00 zł.

Wydatki na paragrafie 4260 – 180.000,00 zł, to koszty dostarczania wody w części gminnej w budynkach wspólnot oraz budynkach gminnych zadanie przejęte przez gminę po likwidacji zakładu budżetowego ZGKiM.

Z paragrafu 4300 – zakup usług pozostałych planuje się wydatki w wysokości 220.150,00 zł, na koszty eksploatacji urządzeń burzowych na drogach gminnych, pozostała kwota dotyczy odbioru ścieków w części gminnej w budynkach wspólnot zadanie przejęte przez gminę po likwidacji zakładu budżetowego ZGKiM.

Ponadto planowane wydatki z § 4430 – *Różne opłaty i składki* w wysokości 4.000,00 zł dotyczą opłat na rzecz ochrony środowiska.

Wydatki na paragrafie 6050 w kwocie 24.000,00 zł dotyczą zadania inwestycyjnego pn. Podłączenie budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w gminie Mieroszów- projekt realizowany przez ZGKiM Mieroszów sp. z o.o. Wydatki majątkowe w paragrafie 6230 z kwotą 12.000,00 zł. stanowią dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Kwota wydatków 1.010.568,00 zł jest skutkiem nowelizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i przeniesieniem odpowiedzialności za gospodarowanie odpadami komunalnymi na Gminę.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowane tu środki dotyczą głównie kosztów utrzymania czystości w Mieroszowie oraz na terenie gminy. Planowana kwota wydatków – 27.500,00 zł .

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 119.086,79 zł w tym 23.000,00 zł na utrzymanie zieleni i wycinkę drzew z dochodów z gromadzenia środków z kar i opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska. Pozostałe środki przeznaczone zostaną na wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie miasta i Gminy Mieroszów, doposażeniem placów zabaw, utrzymanie fontanny, zakupu dekoracji świątecznych oraz zakupu paliwa do kosiarki. W kwocie tej ujęto również wydatki sołectwa Łączna, Rybnica Leśna, Unisław Śląski, Sokołowsko, Golińsk, Nowe Siodło i Kowalowa w ramach przyznanych środków z funduszu sołectkiego.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W tym rozdziale planowane jest zadanie inwestycyjne pn. Program prosumencki dla Gminy Mieroszów z kwotą wydatków 40.000,00 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowana kwota wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi 390.000,00 zł.

Wydatki z tego rozdziału dotyczą oświetlenia ulic, placów i dróg na terenie Gminy, zakupu energii do fontanny oraz wydatków związanych z eksploatacją urządzeń energetycznych. Wydatki majątkowe w kwocie 30.000,00 zł przeznacza się na realizację zadania Wymiana oświetlenia na energooszczędne w Gminie Mieroszów wraz z modernizacją ciągów pieszych.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Z tego rozdziału planuje się wydatki (§ 4300) w wysokości 30.000 zł na odławianie i transportowanie bezpańskich psów z terenu Gminy Mieroszów do schroniska dla zwierząt.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale na 2016r. przewiduje się wydatki w wysokości 1.206.597,84 zł z przeznaczeniem na:

Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury - kwota 20.000,00 zł to dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Rozdział: 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby- kwota 941.684,78 zł.

Planowany wydatek z tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury tj. Mieroszowskiego Centrum Kultury w wysokości 900.000,00 zł. Pozostałe kwoty zawarte w §§4210, 4260, 4270, 4300, 4400 dotyczą wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego wsi Łączna, Golińsk, Nowe Siodło, Unisław Śląski, Sokołowsko, Rybnica Leśna i Kowalowa.

Rozdział: 92116 - Biblioteki

Z tego rozdziału planuje się dotację podmiotową dla Mieroszowskiego Centrum Kultury w wysokości 220.000 zł na funkcjonowanie bibliotek na terenie Gminy Mieroszów.

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

Kwota 24.913,06 zł dotyczy wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego wsi Łączna, Rybnica Leśna, Unisław Śląski, Golińsk, Nowe Siodło, Kowalowa i Sokołowsko.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział: 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

W tym rozdziale planowane są wydatki w wysokości 85.000,00 zł. na dotację celową stanowiącą dofinansowanie do zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia.

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

Kwota 20.000,00 zł. w § 4300 jest przeznaczona na realizację cyklu imprez sportowo-rekreacyjnych na pograniczu polsko- czeskim i zawodów rowerowych ENDURO EMTB.

Planowane są wydatki majątkowe na zadanie Budowa ścieżek rowerowych udostępniających cenny przyrodniczo obszar Gminy Mieroszów w wysokości 40.000,00 zł.

Podsumowując:

Gmina Mieroszów planuje w 2016r. osiągnąć dochody ogółem w wysokości 25.507.037,17 zł, w tym dochody bieżące 22.010.978,17 zł i dochody majątkowe 3.496.059,00 zł. Planowane wydatki ogółem to kwota rzędu 25.249.978,17 zł, w tym wydatki bieżące – 21.986.978,17 zł, i wydatki majątkowe- kwota 3.263.000,00 zł. Powyższe wskazuje, że budżet roku 2016 jest budżetem zrównoważonym oraz zgodnie z art.242 Ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie są wyższe od dochodów bieżących. Natomiast nadwyżka dochodów ogółem, która w roku 2016 wynosi 257.059,00 zł. zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek. W 2016 roku Gmina Mieroszów planuje zrealizować zadania inwestycyjne na kwotę 3.263.000,00 zł., których źródłem pokrycia będą pozostałe dochody majątkowe i pozyskane środki ze źródeł zewnętrznych min. PROW i EWT.

Dążeniem moim i całego kierownictwa, jest aby Urząd nie działał tylko w zakresie kodeksowego wypełniania obowiązków ale równocześnie spełniał potrzeby i oczekiwania mieszkańców.

Mam świadomość, że budżet roku 2016, który musi być budżetem zrównoważonym co oznacza, że wydatki bieżące mogą być pokrywane wyłącznie z dochodów bieżących, jest wyjątkowy trudny i mocno ograniczył pokrycie rozległych potrzeb mieszkańców naszej gminy.