

# **O b j a ś n i e n i a**

## **do projektu budżetu Gminy Mieroszów**

### **na rok 2018**

#### **1. Wprowadzenie:**

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

- ustawa o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.),
- ustawa o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2016r. poz. 1870 ze zm.),
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j.t Dz.U.2016.198),
- Uchwały Nr LVIII/254/10 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 29 października 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mieroszów.

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 Mieroszów na 2018r**

### **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 2018 r. przyjęto:

#### **1. W sferze dochodów własnych**

- 1) wykonanie dochodów własnych na dzień 30 września 2017r. oraz przewidywane wykonanie w 2017 r.
- 2) Uchwałę nr XXXII/148/16 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 29 listopada 2016 roku, w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
- 3) Uchwałę nr XXXII/146/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 6 listopada 2012 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych,
- 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 2018 r. przyjęto, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej wyniesie 1,5%.
- 7) komunikat Prezesa GUS z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018, która wynosi 52,49 zł za 1 dt.
- 8) komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017r, która wynosi 197,06 zł za 1 m<sup>3</sup>.

## 2. W sferze dochodów transferowych

- 1) informację Ministra Finansów – załącznik do pisma: znak ST3.475.37.2017 o ustaleniu dla Gminy Mioszów subwencji ogólnej na 2018 r.,
- 2) informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 20 października 2017r., (znak FB-BP.3110.10.2017.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 24 października 2017 r. znak DWB-3112-14/17 o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W projekcie planu dochodów budżetu Gminy Mioszów na 2018 r. dochody z podatków i opłat w kwocie **5.280.938 zł** stanowią **17,5%** dochodów ogółem, subwencja ogólna z kwotą **6.619.425 zł**, tj. **22%** dochodów ogółem. Na trzecim miejscu udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **4.316.959 zł**, które w kwocie dochodów ogółem stanowią **14,3%**.

**Dochody bieżące to kwota 26.707.219 zł** i stanowią w dochodach ogółem **88,6%**, wśród nich najwyższą pozycją to podatek od nieruchomości (od osób prawnych i fizycznych), którego plan na poziomie 3.023.566 zł stanowi 13,3% dochodów bieżących. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowią 16,2 % dochodów bieżących, a subwencje 24,8%.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń przewidywany poziom dochodów budżetowych na 2018 r. wynosi **30.138.196,58 zł**.

**Struktura planowanych dochodów na 2018r:**

LP	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok	Udział%
1.	dochody bieżące	26.707.219,00	88,6
2.	dochody majątkowe,	3.430.977,58	11,4
	<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>30.138.196,58</b>	<b>100,0</b>

w tym:

	Wyszczególnienie	Plan na 2018r	Udział % w dochodach ogółem
<b>1</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>11.822.367</b>	<b>38,2</b>
	w tym m.in.:		
	- podatek od nieruchomości	3.023.566,00	10,0
	- podatek rolny	90.000,00	0,3
	- podatek leśny	115.000,00	0,4
	- podatek od środków transportowych	70.814,00	0,2
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	110.000,00	0,4
	- pozostałe dochody	4.714.195,00	15,6
<b>2</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>3.430.977,58</b>	<b>11,1</b>
	z tego:		
	- sprzedaż majątku	1.024.800,00	3,4
<b>3</b>	<b>Udziały w dochodach budżetu państwa</b>	<b>4.316.959,00</b>	<b>14,3</b>
<b>4</b>	<b>Subwencje</b>	<b>6.619.425,00</b>	<b>22,0</b>
	z tego:		
	- wyrównawcza	2.009.576,00	6,7
	- oświatowa	4.444.834,00	14,7
	- równoważąca	165.015,00	0,5
<b>5</b>	<b>Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>5.772.832,00</b>	<b>19,2</b>
	<b>O g ó l e m d o c h o d y</b>	<b>30.138.196,58</b>	<b>100,0</b>

**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 174.800 zł (§ 0770) poprzez sprzedaż użytków rolnych bez części składowych. Poziom dochodów oszacowano na podstawie dużego zainteresowania wśród nabywców( złożone oferty zakupu).

Dodatkowo zaplanowano kwotę 3.000,00 zł z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich leśnych na sezon 2018/2019.

### **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 następowala 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 1.200.000 zł dotyczą m.in. najmu i dzierżawy: działki położonej w Mioszowie przy ul. Wolności przez Orange Polska S.A., budynku przy ul. Mickiewicza w Mioszowie przez TELLMED oraz dochodów z WPWiK i WZWiK za dzierżawę i korzystanie z gruntów oraz dzierżawę nieruchomości rolnych.

**§ 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 850.000,00 zł. W ramach tego paragrafu planuje się sprzedaż lokali użytkowych i mieszkalnych oraz gruntów niezabudowanych – 14 działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe, 7 lokali mieszkalnych i 16 lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców.

Dochody majątkowe w tym rozdziale w wysokości 1.712.577,00 zł wynikają z dofinansowania zadań inwestycyjnych:

- Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Mioszowie przy ul. Wolności,
- Remont gminnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w Mioszowie przy ul. Krótkiej 3 i w Sokołowsku ul. Główna 12a, ul. Główna 14, ul. Unisławska 2,
- Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mioszów.

## **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 67.049 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 50,00 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 szałet 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.

**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 1.383 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.

Rozdział: 75495 – *Pozostała działalność*

Wspólnymi siłami przeciw klęskom żywiołowym – to wspólny projekt realizowany przez Gminę Mieroszów z partnerem z Czech, na dofinansowanie którego gmina otrzyma 30.000 zł z przeznaczeniem na zakup urządzenia ultradźwiękowego do pomiaru wody na rzece Ścinawce.

**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 10.000,00 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 2.123.566 zł. 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 2017 roku wykonanie oraz egzekucję zaległości od podmiotów, a także zwrot nadpłaty w podatku o kwotę 1.176.434 zł. Na realizację dochodów podatku od nieruchomości będą miały wpływ umorzenia, jakie zostaną dokonane w 2018 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 2018, która wynosi 52,49 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 2017r, która wynosi 197,06 zł za 1 m<sup>3</sup>.

Wymiaru podatku leśnego do budżetu na 2018r. również dokonano na podstawie stanu wynikającego z deklaracji.

Podatek od środków transportowych (§ 0340)

Wysokość dochodów od środków transportowych na 2018.r ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2017r 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 2018 r. 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 900.000,00 zł.

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 20.000 zł, na bazie przewidywanego wykonania za 2017 r.

#### Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500 )

Realizacja tego typu dochodów w 2017r spowodowała, iż w projekcie budżetu na 2018r przyjęto następujące wysokości:

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych ( *od osób prawnych*) - 30.000 zł

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

§ 0460 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej – pochodzą z kopalni KSS Bartnica i zostały wyliczone w oparciu o dochody uzyskane w 2017r.

#### 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 2018r. wyniosą 4.215.959 zł .

Podatek dochodowy od osób prawnych ( § 0020 )

Realizacja tych dochodów za 3 kwartały 2017 r. oraz prognozy do końca roku pozwalają na przyjęcie do planu budżetu na 2018r. kwoty 100.000,00zł.

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 Mieroszów z części:

- oświatowej
- wyrównawczej
- równoważącej

#### 1.Część oświatowa (rozdział 75801)

Decyzją Ministra Finansów ustalona została subwencja oświatowa w wysokości 4.444.834 zł, którą to kwotę wprowadzono do planu dochodów na 2018r.

Subwencja oświatowa przyznana na 2018 rok jest wyższa o 17.389 zł od subwencji przyznanej w projekcie na 2017 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.

W przypadku Gminy Mieroszów część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi 2.009.576 zł.

Subwencja wyrównawcza przyznana na 2018r jest wyższa o 943.244 zł od subwencji przyznanej w 2017r.

#### 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 Mioszów na poziomie 171.933,00 zł i jest ona niższa od kwoty na 2016r. o 27.495,00 zł.

#### **Dział: 801 – Oświata i wychowanie**

Dochody własne wykazane w tym dziale w wysokości 210.335 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 (§0660,0670) w kwocie 190.000,00 zł, to częściowa odpłatność za wyżywienie dzieci w Przedszkolu Miejskim w Mioszowie. 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 185.000 zł.

#### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 20 października 2017r., (znak FB-BP.3110.10.2017.KSz ) na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 744.200 zł.

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

- 1) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 48.100 zł (rozdział: 85213),
- 2) na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 114.800 zł (rozdział 85214),
- 3) na zasiłki stałe w kwocie 218.000 zł (rozdział 85216),
- 4) na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mioszowie w kwocie 166.600,00 zł (rozdział 85219 ).
- 5) na dofinansowanie zadań w zakresie dożywiania (rozdział 85230) 196.000 zł.

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 § 0640 – 500 zł z tytułu kosztów upomnienia skierowanych do dłużników oraz § 0940- 4.500,00 zł dochody z tytułu zwrotów z biura pracy za zatrudnianie osób w ramach prac interwencyjnych.

Ponadto w rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano dochody w kwocie 8.000,00 zł, które stanowią częściową odpłatność podopiecznych za świadczone usługi opiekuńcze.

W rozdziale 85295 – Pozostała działalność kwota 7.870 zł to dotacja na realizowany program przez OPS „Szansa na lepsze jutro”.

### **Dział: 855 – Rodzina**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 20 października 2017r., (znak FB-BP.3110.10.2017.KSz ) na zadania z zakresu pomocy rodzinie finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 4.761.000 zł.

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

1. Na świadczenia wychowawcze tj. pomoc Państwa w wychowywaniu dzieci (program 500+) przyznano kwotę 2.652.000zł.
2. Na świadczenia związane ze wsparciem rodzin wychowujących dzieci i opiekujących się osobami niepełnosprawnymi kwotę 2.089.000zł.
3. Kwota 20.000 zł § 2360 w rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z fund. alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego dotyczy zwrotów z funduszu alimentacyjnego w części przypadającej gminie.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Rozdział: 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód - dochody w kwocie 620.000 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.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg kwota dotacji 30.000 zł dotyczy zadania Wykonanie oświetlenia drogowego na terenie gminy Mieroszów.

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska to kwota 58.000 zł.

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność ujęto dochody ze źródeł zewnętrznych na zadania inwestycyjne pn:

- Rewitalizacja przestrzeni publicznej na terenie gminy Mioszów kwota 415.915,58 zł,
- Budowa oraz przebudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej na terenie gminy Mioszów – 154.708 zł,
- Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Mioszowie przy ul. Stefana Żeromskiego – 61.977 zł.

Rozdział: 92503 – Rezerwy i pomniki przyrody - w rozdziale ujęto dotację w wysokości 2.000 zł przeznaczoną ochronę pomników przyrody.

#### **4. Wydatki**

Projekt wydatków na 2018 rok opracowany został zgodnie z procedurą ustaloną w uchwale Nr LVIII/254/10 z dnia 29 października 2010 r. w/s trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mioszów.

Projekt budżetu gminy na 2018r. 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 979.004 zł,

- na rzecz WFOŚiGW (pożyczka)	136.960 zł.
- na rzecz BS Kamienna Góra	168.686 zł.
- na rzecz BGŻ SA O/Wałbrzych	673.358 zł.

Ogółem planowane wydatki w budżecie na 2018 rok ustalone zostały na poziomie **31.045.697 zł.**

*Struktura wydatków budżetu Gminy Mioszów w 2018r.*

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2018 ROK	UDZIAŁ%
1.	Wydatki bieżące	26.698.219	86,0
2.	Wydatki majątkowe	4.347.478	14,0
	<b>WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>31.045.697</b>	<b>100,00</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia , największy udział w wydatkach mają wydatki bieżące, które stanowią 86 % ogólnych wydatków.

Na dotacje dla instytucji kultury - Mioszowskie Centrum Kultury przeznacza się kwotę **1.170.000 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 3.000 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 2018r. w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z współfinansowaniem transportu zbiorowego w Gminie Mioszów (linia nr 15 oraz 10 na trasach Wałbrzych – Mioszów, Wałbrzych – Rybnica Leśna – Andrzejówka) w kwocie 180.000 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.
- zakup materiałów, narzędzi, znaków drogowych - 20.000,00 zł (§ 4210)

- remonty dróg , remonty cząstkowe ulic, chodników – 120.000,00 zł (§ 4270) ,
- zimowe i pozimowe utrzymywanie dróg gminnych, przeglądy dróg i mostów – 250.000 zł. (§ 4300 ).

Wydatki majątkowe w tym rozdziale dotyczą następujących zadań:

- Wykonanie przebudowy ul. Wysokiej w Mioszowie wraz z remontem mostu przy ul. Powstańców - 350.000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej ul. Leśnej w Mioszowie – 30.000 zł,
- Przebudowa drogi wewnętrznej zlokalizowanej na terenie nieruchomości oznaczonej w ewidencji jako działka nr 395/7 obr. Mioszów 2 przy ul. Sportowej w Mioszowie 5.535 zł.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Rozdział 70004 – *Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej*

Kwota wydatków 1.931.767,10 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 „Mioszów”.

Rozdział 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*

Planowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 2.594.797 zł dotyczą m. in. 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:

- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mioszowie przy ul. Wolności 19 – 900.000 zł,
- Remont gminnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w Mioszowie przy ul. Krótkiej 3 i w Sokołowsku ul. Główna 12a, ul. Główna 14, ul. Unisławska 2 – 838.633,60 zł,
- Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mioszów – 378.943,40 zł,
- Renowacja budynku MCK przy ul. Sportowej w Mioszowie w zakresie elewacji i instalacji gazowej – 90.000 zł.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

#### Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Kwota 132.400 zł to wydatek na aktualizację studium i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, wykonanie analizy aktualności dokumentów planistycznych oraz wynagrodzenia członków gminnej komisji urbanistyczno-architektonicznej.

#### Rozdział 710035 – Cmentarze

Kwota 1.000 zł to przyznana dotacja na utrzymanie cmentarzy powojennych, natomiast koszty administrowania cmentarzem to kwota 127.600 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 2018 r. w tym dziale wynoszą ogółem **4.184.668,01 zł**.

Proponowane rozdysponowanie 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 częściowych kosztów 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 67.049 zł.

#### Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu ) – kwota 147.820 zł.

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

- diety radnych – 131.820 zł,
- wydatki rzeczowe (§ 4210 i §4300) – łączna kwota - 16.000,00 zł.

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

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego w 2018r. zaplanowano wydatki w wysokości 3.863.615,51 zł.

- w tym: - wydatki bieżące - 3.765.263,51 zł
- wydatki majątkowe - 98.352 zł.



Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 2.581.689,72 zł (w tym kwota za inkaso należności budżetu gminy przez sołtysów 34.000,00 zł.).

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota 1.179.463,32 zł i dotyczy ona między innymi wydatków z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 75.150 zł dotyczy zakupu prenumeraty czasopism, druków, materiałów biurowych, materiałów czystościowych, zakupu wyposażenia, zakup materiałów do remontów, materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych. § 4260 zakup energii - kwota 87.290 zł. - uwzględnia wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej.

Kwota w § 4270 – 40.000,00 zł obejmuje wydatki remontowe bieżące. Plan wydatków w rozdziale 75023 § 4300 – zakup usług pozostałych – 260.311 zł obejmuje m.in. koszty obsługi prawnej, wydatki związane z usługami pocztowymi, bankowymi, bhp, budowlanymi, przeglądami kominiarskimi.

Wydatki w § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych- kwota 20.000 zł wynika z zawartej umowy.

Podróże krajowe § 4410 – 19.285 zł a na zagraniczne § 4420- 5.075 zł.

Odpisy na ZFŚS w § 4440 zaplanowano w wysokości 61.654,32 zł.

Znaczną pozycją w rozdziale jest § 4480 Podatek od nieruchomości w wysokości 559.828,00.

W ramach rozdziału 75023 realizowane są również wydatki inwestycyjne:

- Informatyzacja Urzędu Miejskiego – 40.000 zł
- Wykonanie instalacji ppoż .w budynku Urzędu Miejskiego w Mioszowie – 58.352 zł.

#### Rozdział: 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4110,4120,4170) to kwota 13.702,50 zł. i dotyczy wynagrodzenia dla osoby obsługującej skuter śnieżny oraz usług związanych z promocją gminy. Wydatki związane z § 4210 - *zakup materiałów i wyposażenia* – 33.283 zł to zakup materiałów promocyjnych, wydawnictw, drobnych upominków, kwiatów celem promocji gminy oraz wydatki związane z organizacją spotkań przedstawicieli miast friedlandzkich i pogranicza broumowsko- mioszowskiego.

Z § 4300 - *zakup usług pozostałych* – kwotę 38.748 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” oraz na organizację dni Mieroszowa , Rajd Militaryny Gór Suchych, spotkania miast friedlandzkich w 2018r.

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* – 20.450 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 – Fundacja Kwiat Lnu, Stowarzyszenie Gmin Uzdrowiskowych RP, Lokalna Organizacja Turystyczna Aglomeracja Wałbrzyska).

#### **Dział: 751-Urzędy nacz. 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 1.383 zł.

#### **Dział 752 – Obrona Narodowa**

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

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Na 2018 rok zaplanowano w tym dziale kwotę 160.801 zł , która jest przeznaczona na:

- 1) wydatki związane z funkcjonowaniem OSP w Mieroszowie i Sokołowsku – 122.801 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 2017 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 180.000 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek w 2018 roku.

W rozdziale 75495 – Pozostała działalność kwota 37.000 zł dotyczy wydatków inwestycyjnych - Wspólnymi siłami przeciw kłęskom żywiolowym – to wspólny projekt realizowany przez Gminę Mieroszów z partnerem z Czech, na dofinansowanie którego gmina otrzyma 30.000 zł z przeznaczeniem na zakup urządzenia ultradźwiękowego do pomiaru wody na rzece Ścinawce.

**Dział: 758 – Różne rozliczenia**

- rezerwę ogólną - 70.100 zł
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 79.900 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 Mieroszowie oraz dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek specjalnych w Wałbrzychu.

W 2018 r. przewiduje się, że wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosą 288.356 zł.

Wydatki na oświatę (dział 801) planuje się na poziomie **7.746.934,21** zł w całości na wydatki bieżące.

Biorąc pod uwagę stronę dochodową kwota 4.840.169 zł pochodząca z:

- subwencji oświatowej 4.444.834 zł.
- dochodów własnych 210.335 zł.
- dotacji celowych z BP 185.000 zł

i wydatki bieżące na poziomie **7.976.062,70** zł to należy stwierdzić, że projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków oświaty w wysokości **2.906.765,21** zł .

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Założony plan wydatków związanych z funkcjonowaniem w gminie szkół podstawowych wynosi 4.025.832,51 zł.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wg przedstawionego projektu budżetu kosztować się będzie w 2018 roku na poziomie 211.739,91 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Miejskiego w Mioszowie wynosić będą 1.431.144,39 zł.

Rozdział: 80110 – Gimnazja

W projekcie budżetu na 2018 rok przewiduje się wydatki związane z funkcjonowaniem Publicznego Gimnazjum w Mioszowie w wysokości 1.700.201 zł.

Rozdział: 80113- Dowożenie uczniów do szkół

Koszty dowożenia uczniów do szkół wynikają z zawartych umów i kształtować się będą w 2018 r. na poziomie 288.356 zł.

Rozdział 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 16.500 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 68.160,40 zł.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

Planowane wydatki 5.000,00 zł przeznaczają się na organizację Sejmiku Ekologicznego w szkołach.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Kwota wydatków w wysokości 135.483 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 2018r.

Rozdział: 85195-Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału przewiduję udzielenie dotacji celowych stanowiących dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 20.300 zł oraz zakup 5.183 zł.

### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zadania związane z pomocą społeczną realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Mieroszowie. Planowane wydatki w wysokości **2.091.252 zł** będą rozdysponowane w następujący sposób:

- opłata za pobyt podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej w domach pomocy (rozdział 85202) 225.000 zł,,
- wydatki z zakresu przeciwdziałania przemocy (rozdział 85205) 3.000 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) – 48.800 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe (rozdział 85214) – 198.780 zł,
- dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) – 238.100 zł
- zasiłki stałe (rozdział 85216)- 218.000 zł
- wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej ( 85219) 843.035 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228 ) - 25.000 zł
- na dożywianie (rozdział 85230) -276.667 zł,
- realizacja projektu Szansa na lepsze jutro – (85295) 14.870 zł.

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej Gminie przyznano z budżetu państwa dotację celową w wysokości 166.600,00 zł, natomiast wydatki zakłada się w wysokości 843.035 zł. Projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 676.435 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 **425.743,81** zł. Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w niewielkim stopniu wydatków rzeczowych.

Kwota 50.000,00 zł (rozdział 85415) to wydatki na stypendia dla uzdolnionych uczniów, natomiast 41.360 zł. na pomoc materialną dla uczniów.

#### **Dział: 855 – Rodzina**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 20 października 2017r., (znak FB-BP.3110.10.2017.KSz ) na zadania z zakresu pomocy rodzinie finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 4.741.000 zł.

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze.

W rozdziale tym zaplanowano wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach pomocy Państwa w wychowywaniu dzieci oraz wydatki związane z obsługą programu 500+.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz

### składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań zleconych tj. na wypłatę świadczeń związanych ze wsparciem rodzin wychowujących dzieci i opiekujących się osobami niepełnosprawnymi przy udziale własnym gminy w kwocie 55.044 zł.

### Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Wydatki w kwocie 103.248 zł. dotyczą zatrudnienia asystenta rodziny oraz opłat z tytułu umieszczenia dziecka w placówce opiekuńczo wychowawczej.

### Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze.

Kwota 35.000 zł dotyczy opłat za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Ogólna kwota planowanych wydatków w dziale 900 wynosi **3.764.113,58** zł i rozdysponowana została następująco:

### Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków z tego rozdziału przewiduje wydatki w wysokości 488.264 zł.

Wydatki w § 4260 – 200.000 zł, to koszty dostarczania wody w części gminnej w budynkach wspólnot oraz budynkach gminnych zadanie przejęte przez gminę po likwidacji zakładu budżetowego ZGKiM.

Z § 4300 – zakup usług pozostałych planuje się wydatki w wysokości 250.000 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.

Wydatki w § 6050 w kwocie 20.264 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 § 6230 kwota 18.000,00 zł. stanowią dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. Środki te będą pochodziły z dochodów z gromadzenia środków z kar i opłat za gospodarstwo korzystanie ze środowiska.

### 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 – 47.850 zł .

#### Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 198.901,58 zł. Środki przeznaczone zostaną na wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie miasta i Gminy Mieroszków, doposażeniem placów zabaw, utrzymanie fontanny, zakupu dekoracji świątecznych oraz zakupu paliwa do kosiarki. W kwocie tej ujęto również wydatki sołectwa 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. Poprawa środowiska naturalnego w Gminie Mieroszków – dotacje celowe dla wspólnot mieszkaniowych oraz osób fizycznych na zmianę systemu ogrzewania w ramach programu „ Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego” kwota 300.000 zł.

#### Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg.

Zaplanowana kwota wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi 480.000 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. Przewiduję się również zadanie inwestycyjne w kwocie 60.000 zł na Wykonanie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Mieroszków.

#### Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Z tego rozdziału planuje się wydatki (§ 4300) w wysokości 35.000 zł na odławianie i transportowanie bezpiecznych psów z terenu Gminy Mieroszków do schroniska dla zwierząt. Pozostałe środków zaplanowana w tym rozdziale to wydatki majątkowe na zadania:

- Dokumentacja na wykonanie boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym im Janusza Korczaka w Sokołowsku,
- Rewitalizacja przestrzeni publicznej na terenie Gminy Mieroszków,
- Budowa oraz przebudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Mieroszków,
- Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Mieroszowie przy ul. Stefana Żeromskiego,



- Rewitalizacja obiektów sportowych na terenie Gminy Mioszów – teren rekreacyjny przy ul. Sportowej,
- Przygotowanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje,
- Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na pograniczu polsko-czeskim.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W tym dziale na 2018r. przewiduje się wydatki w wysokości **1.251.789,29** zł z przeznaczeniem na:

Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury - kwota 20.3 00,00 zł to dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Rozdział: 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby- kwota 984.971,7676 zł.

Planowany wydatek z tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury tj. Mioszowskiego Centrum Kultury w wysokości 950.000 zł. Pozostałe kwoty zawarte w §§4210, 4260, 4270, 4300, 4400,4520 dotyczą wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego wsi Golińsk, Nowe Siodło, Unisław Śląski, Sokołowsko, Rybnica Leśna i Kowalowa.

Rozdział: 92116 - Biblioteki

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

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

Kwota 26.517,53 zł dotyczy wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego wsi Rybnica Leśna, Unisław Śląski, Golińsk, Nowe Siodło, Kowalowa i Sokołowsko.

### **Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**

Rozdział: 925503 - kwota 2.000 zł jest to dotacja przeznaczona na pielęgnację pomników przyrody.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Rozdział: 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

W tym rozdziale planowane są wydatki w wysokości 100.000 zł. na dotację celową stanowiącą dofinansowanie do zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia.

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

Kwota 10.150 zł. w § 4300 jest przeznaczona na realizację cyklu imprez sportowo-rekreacyjnych na pograniczu polsko- czeskim i zawodów rowerowych ENDURO EMTB.

**Podsumowując:**

Gmina Mieroszów planuje w 2018r. osiągnąć dochody ogółem w wysokości 30.138.196,58 zł, w tym dochody bieżące 26.707.219 zł i dochody majątkowe 3.430.977,58 zł. Planowane wydatki ogółem to kwota rzędu 31.045.697 zł, w tym wydatki bieżące – 26.698.219 zł, i wydatki majątkowe kwota 4.347.478 zł. Powyższe wskazuje, że budżet roku 2018 jest budżetem zrównoważonym oraz zgodnie z art.242 Ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie są wyższe od dochodów bieżących. Planowany wynik budżetu na 2018r stanowi deficyt budżetowy w kwocie 907.500,42 zł, który zostanie pokryty kredytem.

W 2018 roku Gmina Mieroszów planuje zrealizować zadania inwestycyjne, których głównym źródłem pokrycia będą pozostałe dochody majątkowe i pozyskane środki ze źródeł zewnętrznych min. z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Interreg V-A Republika Czeska -Polska oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

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 2018, który musi być budżetem zrównoważonym, co oznacza, że wydatki bieżące mogą być pokrywane wyłącznie z dochodów bieżących powiększonych o wolne środki, jest wyjątkowy trudny i mocno ograniczył pokrycie rozległych potrzeb mieszkańców naszej gminy.