

Objaśnienia

do projektu budżetu Gminy Mioszów
na rok 2012

1. Wprowadzenie:

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

- ustawa o samorządzie gminnym Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z póź. zm,
- ustawa o finansach publicznych Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240 z póź. zm,
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dz.U. z 2003r. Nr 203 poz. 1966 z póź. 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 2012r

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 2012r przyjęto:

1.W sferze dochodów własnych

- 1) rzeczywiste wykonanie dochodów własnych za okres trzech kwartałów oraz przewidywane wykonanie w 2011r.
- 2) Uchwała nr LVIII/257/10 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 29 października 2010r roku, w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, opłat od posiadania psów oraz zwolnień z tych podatków i opłat na 2011r.
- 3) Uchwała nr XLIII/196/09 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 09 listopada 2009r w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2010 rok.
- 4) Informacje Rady Ministrów na potrzeby projektu budżetu na 2012r. przyjęto, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej wyniesie 2,8 %.
- 5) Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2011r opublikowany w Monitorze Polskim nr 95 poz.969 w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011r, która wyniosła 74,18 zł za 1 dt.
- 6) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2011r ogłoszony w Monitorze Polskim nr 95 poz. 970 w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011r, która wyniosła 186,68 zł za 1 m³.

2.W sferze dochodów transferowych

- 1) informację Ministra Finansów z dnia 07 października 2011r – załącznik do pisma: znak ST3/4820/17/2011 o ustaleniu dla Gminy Mieroszów subwencji ogólnej na 2012r.
- 2) informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2011r.

(znak FB.III.3111.196.2011) o kwotach 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 11 października 2011r. znak DWB-3101-19/11 o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W projekcie planu dochodów budżetu Gminy Mieroszów na 2012r. na czoło wysunęła się subwencja ogólna kwota 5.940.861 zł, która stanowi **22,8%** dochodów ogółem, następnie dochody z podatków i opłat kwota 5.586.800 zł tj. **21,4%** dochodów ogółem i na trzecim miejscu dochody majątkowe w kwocie 4.278.802 zł, które w kwocie dochodów ogółem stanowią **16,4%**.

Dochody bieżące to kwota 21.777.137 zł i stanowią w dochodach ogółem **83,6%**, wśród nich najwyższą pozycją to podatek od nieruchomości (od osób prawnych i fizycznych), który stanowi 14,8 % dochodów ogółem. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 13,9 % dochodów ogółem. Subwencje stanowią 22,8 % dochodów ogółem.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń przewidywany poziom dochodów budżetowych na 2012r. wynosi **26.055.939 zł**.

Struktura planowanych dochodów na 2012r:

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2012 ROK	% UDZIAŁ
1.	dochody bieżące	21.777.137	83,6
2.	dochody majątkowe	4.278.802	16,4
	DOCHODY OGÓŁEM	26.055.939	100,0

w tym:

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2012r	Udział % w dochodach ogółem
1.	Dochody własne:	9.678.400	37,1
	z tego:		
	-podatek od nieruchomości	3.850.000	
	-podatek rolny	70.000	
	-podatek leśny	49.400	
	-podatek od środków transportowych	54.300	
	-opłata eksploatacyjna	1.400.000	
	-wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	100.000	
	-pozostałe dochody	4.154.700	
2.	Dochody majątkowe	4.278.802	16,4
3.	Udziały w dochodach budżetu państwa	3.616.101	13,9

4.	Subwencje	5.940.861	22,8
	z tego:		
	-wyrównawcza	1.277.686	
	-oświatowa	4.442.110	
	-równoważąca	221.065	
5.	Dotacje celowe z budżetu państwa	2.472.915	9,5
6.	Środki pozyskane z innych źródeł	68.860	0,3
	O g ó ł e m d o c h o d y	26.055.939	100,0

Wzrost pozycji pozostałe dochody w porównaniu do lat ubiegłych związane jest z likwidacją w 2011 roku zakładu budżetowego ZGKiM i utworzenie w to miejsce spółki pn. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Mieroszów Sp. z o.o. w Mieroszowie a tym samym przejęciem przez Gminę części dochodów w postaci czynszu z najmu lokali, opłat cmentarnych, części opłat za wodę i ścieki.

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 120.000 zł (§ 0770) poprzez sprzedaż 10 ha użytków rolnych bez części składowych oraz 5.000 zł (§ 0690) to dochody związane z wpłatami na dokumentację związane z wyceną działek rolnych przeznaczonych do sprzedaży.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – *Drogi publiczne gminne*

Przyjęta w budżecie kwota 16.500 zł (§ 0690) stanowi wpływy z opłat parkingowych, w (§ 0970) 147.000 zł to refundacja z Biura Pracy wynagrodzeń i składek ZUS pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych.

Rozdział 60078 – *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych* kwota 440.000 zł (§ 6330) jest to dotacja przeznaczona na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w ciągu ul. Unisławskiej w Sokołowsku”.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70004 – *Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej* dochody w tym rozdziale dotyczą czynszów i opłat za wynajem pomieszczeń oraz opłaty za wywóz nieczystości.

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.

Dochody w PLN

Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.	Wykonanie za III kw. 2011r.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.
§ 0470 – Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	10.100	10.152	12.000	15.000
§ 0690 Wpływy z różnych opłat	0,0	18.415	20.000	20.000
§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora fin.publ. oraz innych umów	193.000	269.857	450.000	585.000
§ 0760 Dochody z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	6.000	5.974	6.000	5.000
§ 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	900.000	606.303	900.000	1.200.000
R a z e m	1.109.100	910.701	1.388.000	1.825.000

W 2012 r. zakładane dochody z gospodarki majątkiem gminnym są większe o 395.900 zł w porównaniu z planem przyjętym na 2011 r. o dochody z WPWiK za dzierżawę gruntów.

Na poszczególne pozycje składają się następujące elementy:

§ 0470 - Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste 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 stosowana jest w przypadkach nabywania udziałów w działkach o dużych powierzchniach lub gdy wcześniej w budynku nastąpiła 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 dotyczą najmu i dzierżawy: działki położonej w Mioszowie przy ul. Wolności przez Telekomunikację Polską S.A., pomieszczenia w budynku Urzędu Miejskiego przez POLKOMTEL S.A. w Warszawie, pomieszczenia w budynku Urzędu Miejskiego przez CENTERTEL, spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Warszawie, budynku przy ul. Mickiewicza w Mioszowie przez TELLMED oraz dochodów z WPWiK za dzierżawę 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.

W ramach tego paragrafu planujemy sprzedaż 3 lokali użytkowych i 50 mieszkalnych oraz gruntów niezabudowanych – działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe w rejonie ul. Łąkowej („Pole inwestycyjne”), działek budowlanych w Kowalowej, działki w Rybnicy Leśnej, działki w Mieroszowie przy ul. Leśnej, „teren inwestycyjny” w Golińsku oraz nieruchomości zabudowanej w Mieroszowie ul. Nad Potokiem 6a.

Dochody w tym rozdziale kwota 311.000 zł w § 6290 dotyczą zwrotu środków z PROW za remont budynku przy ul. Żeromskiego 28 w Mieroszowie oraz kwota 840.000 zł § 6297 dotyczy środków pozyskanych z RPO na Rewitalizację strefy śródmiejskiej Mieroszowa.

Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdz. 71035 – Cmentarze

Kwota 1.200 zł to dotacja na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych natomiast kwota 84.000 zł to wpływy z usług cmentarnych jakie po likwidacji ZGKiM zasila budżet gminy.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Założona w budżecie kwota 79.155 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 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 1.000 zł (§ 0690) zawierają opłaty za wykoszenie trawy oraz za szalet miejski.

W § 0750 ujęto dochody w kwocie 2.400 zł za wynajęcie autobusu „Autosan” dla PKS Kamienna Góra. Dochody w § 0830 w wysokości 7.000 zł dotyczą odpłatności lokatorów za c.o z budynku przyległego do budynku Urzędu Miejskiego i podłączonego do jego systemu grzewczego.

Założone dochody w wysokości 10.000 zł (§ 0920) stanowią kapitalizację odsetek od środków znajdujących się na rachunkach bankowych.

Kwota 67.000 zł § 0970 dotyczy refundacji z Biura Pracy wynagrodzeń i składek ZUS pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych.

Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Spodziewane dochody dotyczą zwrotu poniesionych wydatków w 2011r. na projekt „Pod jednym dachem sąsiedzkie spotkania” kwota 38.800 zł.

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

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

Zaplanowane dochody w wysokości 1.260 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 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 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 Urzędu Miejskiego.

Gmina nie ma żadnego wpływu na poziom dochodów z tego tytułu.

Szacuje się wysokość dochodów na poziomie 9.000 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 3.000.000 zł, co stanowi 11,5 % ogólnych dochodów zaplanowanych w budżecie na 2012r.

Podatek ten został skalkulowany na podstawie deklaracji podatkowych podmiotów gospodarczych przy zastosowaniu stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2011 rok.

Do planu nie przyjęto przewidywanych na koniec 2011 roku zaległości od podmiotów, w przypadku do których windykacja zaległości może nie być skuteczna.

Na realizację dochodów podatku od nieruchomości będą miały wpływ umorzenia, jakie zostaną dokonane w 2012 roku.

Podatek rolny (§ 0320)

Wymiar podatku rolnego dla osób prawnych jak i dla osób fizycznych uzależniony jest zgodnie z ustawą, od średniej ceny skupu żyta z okresu trzech kwartałów 2011 roku, /ogłaszana przez prezesa GUS /, która wynosi 74,18 zł za 1 kwintal i jest wyższa w porównaniu z rokiem 2010 o 40,54 zł.

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 nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011r, która wyniosła 186,68 zł za 1 m³ i jest wyższa o 32,04 zł od ceny z 2010r.

Wymiaru podatku leśnego do budżetu na 2012r. również dokonano na podstawie stanu wynikającego z deklaracji.

Podatek od środków transportowych (§ 0340)

Wysokość dochodów od środków transportowych na 2012r ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2011r 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 2012r. 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 2011 rok.

Łączna kwota planowanych dochodów podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi 850.000 zł, co stanowi 3,2 % ogólnych dochodów planowanych na 2012r.

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 2011 r.

Opłata od posiadania psów (§ 0370)

Wpływy z opłat od posiadania psów na 2012r. zaplanowano w wysokości 1.000 zł czyli na poziomie roku 2011.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)

Realizacja tego typu dochodów w 2011r spowodowała, iż w projekcie budżetu na 2012r przyjęto następujące wysokości:

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych (*od osób prawnych*) - 500 zł

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych (*od osób fizycznych*) - 200.000 zł

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

§ 0410-Wpływy z opłaty skarbowej – przewiduje się dochody w wysokości 24.000 zł

§ 0460 - Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Dochody z opłaty eksploatacyjnej stanowią dochody własne gminy w wysokości 60% opłaty należnej od Kopalni Surowców Skalnych w Bartnicy.

Górne i dolne granice stawek opłat eksploatacyjnych ustala Minister Środowiska.

Przewiduje się, że w 2012r dochody Gminy Mieroszów z opłaty eksploatacyjnej wyniosą ok. 1.400.000 zł. ponieważ Kopalnia zamierza zwiększyć poziom wydobycia.

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

Założona w budżecie kwota dochodów w wysokości 100.000 zł dotyczy w całości opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – wprowadzonych na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Wydatki na ten cel zaplanowane są w dziale: 851 – Ochrona zdrowia.

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

Dochody w tym paragrafie to kwota 6.000 zł i dotyczy ona opłaty za zajęcie pasa drogowego.

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

Podatek dochodowy od osób fizycznych (§ 0010)

Przewiduje się, że planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2012r. skalkulowane na podstawie dochodów 2011r. wyniosą 3.516.101 zł i taką kwotę wprowadzono do budżetu.

Podatek dochodowy od osób prawnych (§ 0020)

Realizacja tych dochodów za 3 kwartały 2011r. oraz prognozy do końca roku pozwalają na przyjęcie do planu budżetu na 2012r. kwoty 100.000 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 Mieroszów z części:

- oświatowej
- wyrównawczej
- równoważącą

1. Część oświatowa (rozdział 75801)

Decyzją Ministra Finansów ustalona została subwencja oświatowa w wysokości 4.442.110 zł, którą to kwotę wprowadzono do planu dochodów na 2012r.

Subwencja oświatowa przyznana na 2012 rok jest większa o 236.798 zł od subwencji przyznanej na 2011 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	- 982.376 zł
- kwota uzupełniająca	- 295.310 zł

R a z e m - - 1.277.686 zł

Subwencja wyrównawcza przyznana na 2012r jest niższa o 588.679 zł od subwencji przyznanej w 2011r.

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 221.065 zł i jest ona wyższa od kwoty na 2011r. o 19.156 zł.

Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Dochody własne wykazane w tym dziale w wysokości 14.200 zł dotyczą czynszu za lokale mieszkalne znajdujące się w budynkach szkolnych wynajmowane nauczycielom oraz byłym nauczycielom (§ 0750 - rozdział 80101, 80110). Dochody w § 0920 stanowią odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym. Kwota 30.000 zł § 6330 dotyczy dotacji przeznaczonej na zadanie pn. Urządzenie placu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sokołowsku.

Dochody w rozdziale 80104 (§ 0830 – wpływy z usług) w kwocie 200.000 zł stanowią częściową 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.

Zespołu Obsługi Szkół (rozdział 80114 § 0920) 500 zł są to odsetki od środków na rachunku bankowym

Dochody z rozdziału 80148-Stołówki szkolne planowane w wysokości 32.480 zł stanowią odpłatność za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej przy szkole podstawowej w Kowalowej.

Planowane dochody w rozdziale 80195-Pozostała działalność kwota 30.060 zł dotyczy realizowanego od 2011r. projektu z udziałem środków z UE pn. ”Kompetencje językowe podstawą edukacji mieszkańców Gminy Mieroszów”

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2010r (pismo - znak FB.III.3111.196.2011) na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 2.390.100 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 1.683.000 zł (rozdział 85212)
- 2) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 19.500 zł (rozdział: 85213).
- 3) na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 150.000 zł (rozdział 85214),
- 4) na zasiłki stałe w kwocie 197.000 zł (rozdział 85216),

5) na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mieroszowie w kwocie 175.400 zł (rozdział 85219). Dotacja na utrzymanie OPS-u jest taka sama jak przyznana na 2011r. Kwota 3.000 zł (§ 0920) stanowi dochód z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym Ośrodka Pomocy Społecznej.

Kwota 700 zł w § 0970 dotyczy przekazania na dochody refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy za grudzień 2011r.

Ponadto w rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano dochody w kwocie 16.000 zł , które stanowią częściową odpłatność podopiecznych za świadczone usługi opiekuńcze.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność dotacja w kwocie 161.000 zł dotyczy programu dożywiania.

Dział : 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód dochody w kwocie 528.000 zł dotyczą opłat za wodę i ścieki wpłacanych do gminy przez lokatorów zasobów mieszkaniowych.

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami kwota 745.362 zł to dotacja z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. Rekultywacja składowiska odpadów w Mieroszowie.

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska kwota 102.500 zł.

Dział :926 - Kultura fizyczna i sport

W rozdziale 92605 w § 6298 kwota 510.000 zł dotyczy zwrotu z EWT poniesionych wydatków na zadanie pn. „Ścieżka rowerowa Golińsk – Nowe Siodło – Vižnov”, które zrealizowano w 2011r.

Rozdział 92695 § 6298 kwota 77.440 zł dotyczy zwrotu środków z PROW na zadanie Centrum Rekreacji i Wypoczynku w Golińsku.

4. Wydatki

Projekt wydatków na 2012 rok opracowany został zgodnie z procedurą ustaloną w uchwale Nr LVII/254/10 z dnia 29 października 2010r. w/s trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mieroszów.

Projekt budżetu gminy na 2012r. po stronie wydatków ustalony został w oparciu o:

1/ skalkulowane lub oszacowane dochody własne,

2/ Przekazana przez Wojewodę Dolnośląskiego informacja o dotacjach z budżetu państwa

na zadania zlecone,

3/ Ustalane 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 1.638.888 zł, z tego:

- na rzecz BGŻ Wałbrzych	1.321.208 zł
- na rzecz WFOŚiGW (pożyczka)	317.680 zł

Ogółem planowane wydatki w budżecie na 2012 rok ustalone zostały na poziomie

25.021.637 zł.

Struktura wydatków budżetu Gminy Mieroszów w 2012r

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2012 ROK	% UDZIAŁ
1.	Wydatki bieżące	21.777.137	87,0
2.	Wydatki majątkowe	3.244.500	13,0
	WYDATKI OGÓŁEM	25.021.637	100,0

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

Na dotacje dla jednostki organizacyjnej Gminy przeznaczona jest kwota **1.425.000 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 1.400 zł.

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

Dział 600 – Transport i łączność

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 społeczno-użytecznych i interwencyjnych.

Powyższe wydatki dotyczą części § 3020, § 4010, § 4170 , § 4110, § 4120, § 4170.

- oznakowanie, przystanki - 10.000 zł (§ 4210)

- remonty dróg (Unisław, Mioszów, Sokołowsko), remonty cząstkowe ulic– 130.000 zł (§ 4270) ,

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

Z tego rozdziału planuje się realizację zadania inwestycyjnego: Opracowanie dokumentacji – Budowa drogi ul. Reymonta w Mioszowie § 6050 kwota 40.000 zł.

Rozdział: 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 6050 kwota 620.000 zł dotyczy realizacji zadania pn. Przebudowa drogi gminnej w ciągu ul. Unisławskiej w Sokołowsku, na które gmina otrzyma dotacje w wysokości 440.000 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Wydatki w tym rozdziale kwota 2.009.500 zł dotyczy opłat za czynsze, media i wpłaty na fundusz remontowy za mienie gminne oraz opłaty za administrowanie tym mieniem przez Spółkę ZGKiM.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 1.484.500 zł dotyczą kosztów związanych z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży (wycena, prace geodezyjne, ogłoszenia o przetargach, raty za przygotowanie planu urządzeniowo-rolnego itp.).

Wynagrodzenia bezosobowe § 4170 - 1.500 zł dotyczą zapłaty na wykaszanie chwastów na działkach przygotowywanych do sprzedaży i czyszczenia lasów. W § 4210 kwota 10.000 zł przeznaczona jest na zakup oprogramowania do prowadzenia ewidencji miejscowości, ulic i adresów w systemie teleinformatycznym. Na kwotę 130.000 zł w § 4300 zł składają się: usługi wykonywane przez rzeczoznawcę majątkowego oraz geodetę w celu przygotowania dokumentacji do zmiany stanu prawnego nieruchomości, środki na opłatę usług wykonywanych przez ZGKiM Sp. z o.o. na części gminnej w budynkach wspólnot oraz na windykację należności z tytułu niezapłaconych opłat czynszowych.

Kwota 5.000 zł w § 4430 dotyczy wpłat do Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu za użytkowanie wieczyste. Na wydatki związane z kosztami postępowania sądowego i prokuratorskiego w § 4610 kwotę 16.000 zł.

Wydatki inwestycyjne § 6057 kwota 840.000 zł i § 6059 kwota 280.000 zł dotyczą zadania Rewitalizacja strefy śródmiejskiej Mieroszowa.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego kwota 50.000 zł to wydatek na aktualizację studium i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 710035 – Cmentarze kwota 1.200 zł to przyznana dotacja na utrzymanie cmentarzy powojennych, natomiast koszty administrowania cmentarzem to kwota 65.000 zł zabezpieczona w § 4300.

Dział 750 – Administracja publiczna

Przewidywane wydatki na 2012r. w tym dziale wynoszą ogółem 3.566.584 zł.

Proponowane rozdysponowanie ich przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie - kwota wydatków 79.155 zł

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 79.155 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – kwota 144.900 zł

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

- diety radnych – 134.316 zł,
- wydatki rzeczowe (§ 4210 i 4300) – łączna kwota - 10.584 zł

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

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego w 2012r. zaplanowano wydatki w wysokości 3.204.829 zł.

- w tym: - wydatki bieżące - 3.194.829 zł
- wydatki majątkowe - 10.000 zł.

Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4100, 4010,4040,4110,4120,4170) przypada kwota 2.479.329 zł (w tym kwota za inkaso należności budżetu gminy przez sołtysów 28.891 zł , która dotychczas ujmowana była w rozdziale 75647, prowizja wypłacana jest według stawek procentowych uchwalonych przez Radę Miejską.), co stanowi 76,5 % ogólnych wydatków w tym rozdziale. Planowane wydatki na wynagrodzenia są wyższe o 280.497 zł (w tym 28.891 zł inkaso) w stosunku do planu zatwierdzonego na 2011r.o planowane odprawy emerytalne i jubileusze wraz z

regulacją dla pracowników interwencyjnych i publicznych. Plan wydatków z § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe - 55.000 zł

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota 663.621 zł i dotyczy ona między innymi wydatków z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 150.000 zł dotyczy zakupu opału, prenumeraty czasopism, druków, materiałów biurowych, materiałów czystościowych, zakupu wyposażenia, zakup materiałów do remontów, materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych.

Kwota w § 4270 – 60.000 zł obejmuje wydatki związane z wymianą drzwi do kotłowni oraz dalszym remontem korytarza na III piętrze zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Państwowej Straży Pożarnej. Plan wydatków w rozdziale 75023 § 4300 – zakup usług pozostałych – 150.000 zł obejmuje m.in. koszty obsługi informatycznej, prawnej, wydatki związane z usługami pocztowymi, bankowymi, remontowymi, oprawą druków.

Wydatki w § 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet

Kwota 12.800 zł wynika z zawartej umowy.

Na zakup usług telefonii stacjonarnej oraz komórkowej §§ 4360, 4370 zabezpieczono kwotę 25.700 zł. Na podróże krajowe 45.000 zł a na zagraniczne 2.600 zł.

Kalkulacja § 4440 – Odpisy na ZFŚS do budżetu na 2012r.

39 osób x 1.093,93 zł = 42.663,27 zł

3 osoby x 182,32 zł = 546,96 zł (niepełnosprawni)

20 osób x 182,32 zł = 3.646,40 (emeryci i renciści)

R a z e m = 46.856,63 zł

Kwota wydatków na zakupy inwestycyjne 10.000 zł §6060 dotyczy zakupów inwestycyjnych pn. Informatyzacja: e-urząd.

Rozdział: 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 15.700 zł dotyczy wynagrodzenia dla osoby obsługującej skuter śnieżny.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 122.000 zł to m.in. § 4210 - *zakup materiałów i wyposażenia* – 50.000 zł przeznacza się na zakup materiałów promocyjnych, wydawnictw, drobnych upominków, kwiatów celem promocji gminy, spotkania przedstawicieli miast friedlandzkich i pogranicza broumowsko-mierszowskiego, przewidywaną realizację projektów miękkich z udziałem funduszy z UE. Kwota 3.450 zł dotyczy wydatków z funduszu sołectkiego wsi Rybnica, Unisław, Sokołowsko i Nowe Siodło.

Z § 4300 - *zakup usług pozostałych* – kwotę 40.000 zł planuje się przeznaczyć m.in. na utrzymanie strony internetowej, druk i zakup materiałów informacyjno-promocyjnych, organizację Dni Mieroszowa, Dni Polsko-Czeskich, przewidywaną realizację projektów miękkich. Kwota 3.250 zł pochodzi z funduszu sołeckiego wsi Rybnica, Unisław, Sokołowsko i Nowe Siodło i przeznaczona jest na promocję miejscowości.

Plan wydatków z § 4430 - *Różne opłaty i składki* – 32.000 zł przeznaczony jest na opłacenie składek członkowskich na rzecz stowarzyszeń krajowych, których gmina jest członkiem (Aeroklub Ziemi Wałbrzyskiej, Związek Gmin Wiejskich RP, DOT, Euroregion „Glatzenzis”, Stowarzyszenie na rzecz promocji Dolnego Śląska, Dolny Śląsk w Unii Europejskiej, Stowarzyszenie – Fundacja Kwiat Lnu, Stowarzyszenie Gmin Uzdrawiskowych RP).

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 1.260 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 2012 rok zaplanowano w tym dziale kwotę 144.719 zł , która jest przeznaczona na:

- 1) zwiększenie poziomu bezpieczeństwa gminy poprzez zwiększenie patroli policyjnych rozdz.75404 kwota 5.000 zł,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem OSP w Mieroszowie i Sokołowsku – 138.719 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 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 2011 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 360.000 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek w 2012 roku.

Dział: 758 – Różne rozliczenia

Na nieprzewidziane wydatki (m.in. projekty z udziałem środków UE) planuję rezerwy:

- > rezerwę ogólną w wysokości 22.100 zł
- > rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego-
57.900 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 Mioszowie.

W 2012 r. przewiduje się, że wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosą 182.799 zł

Wydatki na oświatę (dział 801) planuje się na poziomie 7.906.620 zł z tego na wydatki bieżące 7.716.620 zł, na wydatki inwestycyjne 190.000 zł.

W wydatkach bieżących wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 5.946.533 zł, co stanowi 77,1 % wydatków bieżących oświaty.

Biorąc pod uwagę stronę dochodową kwota 4.459.710 zł pochodząca z:

- subwencji oświatowej 4.442.110 zł
- dochodów własnych 17.600 zł

i wydatki bieżące na poziomie 7.716.620 zł to należy stwierdzić, że projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków oświaty w wysokości 3.256.910 zł (bez wydatków inwestycyjnych).

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Założony plan wydatków związanych z funkcjonowaniem w gminie szkół podstawowych wynosi 3.896.415 zł. w tym 190.000 zł wydatki na inwestycje związane z Budową Gminnego Centrum Edukacyjno – Sportowego – Gimnazjum, Szkoła Podstawowa z salą sportową Etap II Szkoła Podstawowa z częścią wspólną, Termomodernizacja wraz z przebudową dachu budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sokołowsku –

opracowanie dokumentacji oraz Urządzenie placu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sokołowsku..

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wg przedstawionego projektu budżetu kosztować będzie w 2012 roku 185.671 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Założona kwota wydatków z tego rozdziału w wysokości 94.155 zł jest to dotacja na Przedszkole w Unisławiu Śląskim, która zostało przejęte przez Stowarzyszenie „Słoneczko Unisławia”. Kwota została obliczona poprzez pomnożenie kosztu utrzymania jednego dziecka pomnożona przez ilość dzieci, przez 12 miesięcy x 50%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Miejskiego w Mieroszowie wynosić będą 1.162.117 zł.

Rozdział: 80110 – Gimnazja

W projekcie budżetu na 2012 rok przewiduje się wydatki związane z funkcjonowaniem Publicznego Gimnazjum w Mieroszowie w wysokości 1.713.819 zł.

Rozdział: 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Na utrzymanie Zespołu Obsługi Szkół planuje się kwotę 352.882 zł, którą proponuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki rzeczowe.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące kwota 147.915 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia dla nauczycieli i pracowników administracyjnych oraz na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem LO dla dorosłych.

Rozdział: 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Na powyższe wydatki przewiduję przeznaczyć kwotę 17.613 zł

Rozdział: 80148-Stołówki szkolne

Na utrzymanie stołówki szkolnej funkcjonującej przy szkole podstawowej w Kowalowej przeznacza się kwotę 118.174 zł przy planowanych dochodach w wysokości 32.000 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Zaplanowana kwota 35.060 zł dotyczy wydatków związanych z projektem pn.”Kompetencje językowe podstawą edukacji mieszkańców Gminy Mieroszów” współfinansowanego ze środków UE 30.060 zł oraz wydatków w kwocie 5.000 zł na edukację ekologiczną w szkołach.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Zaplanowana kwota wydatków w wysokości 154.552 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 1982r 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 95.000 zł 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 2012r.

Rozdział: 85195-Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału przewiduję udzielenie dotacji celowych stanowiących dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz kwotę 30.00 zł z przeznaczeniem na wykonanie świadectw uzdrowiskowych Sokołowska.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Zadania związane z pomocą społeczną realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

Planowane wydatki w wysokości **3.672.827 zł** będą rozdysponowane w następujący sposób:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85212) - 1.683.000 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) - 28.575 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe (85214) - - - - - 300.000 zł
- dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) - - - - - 305.140 zł
- zasiłki stałe (rozdział 85216) - - - - - 246.250 zł
- wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej (85219) - 873.710 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228) - 20.000 zł

- na dożywanie (dotacja 161.000 zł) i realizację ustawy
o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (rozd. 85295) - 216.152 zł

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej Gminie przyznano z budżetu państwa dotację celową w wysokości 179.100 zł, natomiast wydatki zakłada się w wysokości 873.710 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 318.381 zł.

Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w niewielkim stopniu wydatków rzeczowych. Kwota 10.000 zł (rozdział 85415) stanowi zabezpieczenie wkładu własnego tj. 20% przewidywanej dotacji na pomoc materialną dla uczniów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogólna kwota planowanych wydatków w dziale 900 wynosi 2.193.300 zł i rozdysponowana została następująco:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków z tego rozdziału przewiduje wydatki w wysokości 545.500 zł.

Wydatki na paragrafie 4260 282.000 zł, to koszty dostarczania wody w części gminnej w budynkach wspólnot oraz budynkach gminnych zadanie przejęte przez gminę po likwidacji zakładu budżetowego ZGKiM.

Z paragrafu 4300 – *zakup usług pozostałych* planuje się wydatki w wysokości 4.500 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 5.000 zł dotyczą opłat na rzecz ochrony środowiska.

Wydatki na paragrafie 6050 kwota 50.000 zł dotyczą zadania inwestycyjnego pn. Budowa urządzeń kanalizacji sanitarnej w Mieroszowie finansowanego z dochodów z gromadzenia środków z kar i opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90002 – *Gospodarka odpadami* kwota 17.000 zł jest to opłata za administrowanie składowiskiem opłacana na rzecz Spółki Sanikom w Lubawce z dochodów z gromadzenia środków z kar i opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska. Realizowana inwestycja z tego rozdziału kwota 1.020.000 zł dotyczy zadania pn. "Rekultywacja składowiska odpadów w Mieroszowie".

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowane tu środki dotyczą głównie kosztów utrzymania czystości w Mieroszowie oraz na terenie gminy. Planowana kwota wydatków – 57.300 zł w tym 500 zł na utylizację przeterminowanych leków z dochodów z gromadzenia środków z kar i opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale tym zaplanowałem kwotę 84.000 zł w tym 30.000 zł na utrzymanie zieleńców 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 kosiarki i paliwa. W kwocie tej w § 4300 ujęto wydatki w wysokości 5.600 zł oraz § 4210 kwota 19.334 sołectwa Łączna, Rybnica Leśna, Unisław, Sokołowsko , Nowe Siodło i Kowalowa w ramach przyznanych środków z funduszu sołectkiego..

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale wynosi 410.000 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.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Z tego rozdziału planuje się wydatki (§ 4300) w wysokości 15.000 zł na odławianie i transportowanie bezpańskich psów z terenu Gminy Mieroszów do schroniska dla zwierząt oraz na zakup i objęcie udziałów w Spółce Sanikom w Lubawce § 6010 kwota 44.500 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale na 2011r. przewiduje się wydatki w wysokości 1.380.903 zł z przeznaczeniem na:

Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury - kwota 22.000 zł to dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Rozdział: 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Planowany wydatek z tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury tj. Mieroszowskiego Centrum Kultury w wysokości 1.190.000 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 235.000 zł na funkcjonowanie bibliotek na terenie Gminy Mieroszów.

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność kwota 15.991 zł dotyczy wydatków w ramach przyznanego funduszu sołeckiego 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 przewidziane są wydatki w wysokości 300.000 zł z przeznaczeniem na dotację celową stanowiącą dofinansowanie do zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia kwota 80.000 zł , zorganizowanie Piłkarskiego Turnieju Miast Friedlandzkich 70.000 zł oraz kwota 150.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.”Zagospodarowanie turystyczne pogranicza Boroumowsko – Mieroszowskiego – Budowa ściany do wspinaczki”.

Podsumowując Gmina Mieroszów planuje w 2012r. osiągnąć dochody ogółem w wysokości 26.055.939 zł w tym dochody bieżące 21.777.137 zł i dochody majątkowe 4.278.802 zł. Planowane wydatki ogółem to kwota rzędu 25.021.637 zł w tym wydatki bieżące 21.777.137 zł, które będą sfinansowane dochodami bieżącymi oraz wydatki majątkowe kwota 3.244.500 zł w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne 3.200.000 zł. Na objęcie udziałów w Spółce Sanikom gmina przeznaczy 44.500 zł.

Gmina planuje wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie 1.034.302 zł, którą przeznaczy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w postaci kredytów i pożyczek w Banku BGŻ oraz WFOŚiGW.

Planuję się przychody w postaci kredytu długoterminowego i pożyczki z WFOŚiGW w łącznej kwocie 604.586 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w roku 2012 w kwocie 1.638.888 zł. W 2012r. gmina planuje zrealizować zadania inwestycyjne na kwotę 3.200.000 zł, których źródłem pokrycia będą dochody majątkowe i pozyskane środki ze źródeł zewnętrznych min. z EWT i RPO kwota 967.500 zł.

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

Mam świadomość, że budżet roku 2012, 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.

Zapewniam jednak, że tak jak dotychczas tak i w 2012r. będę cały czas analizować stronę dochodową i wydatkową budżetu oraz dołożę wszelkich starań by pozyskać dodatkowe dochody. Jeżeli takie się pojawią będę występować do Wysokiej Rady o wprowadzenie ich do budżetu gminy.