

# **Objaśnienia**

do projektu budżetu Gminy Mioszów  
na rok 2013

## **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 2013r**

### **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 2013r przyjęto:

### 1.W sferze dochodów własnych

- 1) rzeczywiste wykonanie dochodów własnych za okres trzech kwartałów oraz przewidywane wykonanie w 2012r.
- 2) Uchwała nr XXXI/144/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 29 października 2012r roku, w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, opłat od posiadania psów oraz zwolnień z tych podatków i opłat na 2013r.
- 3) Uchwała nr XXXII/146/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 6 listopada 2012r w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2013 rok.
- 4) Informacja Rady Ministrów - na potrzeby projektu budżetu na 2013r. przyjęto, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej wyniesie 2,7 %.
- 5) Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2012r opublikowany w Monitorze Polskim nr 0 poz.787 w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012r, która wyniosła 75,86 zł za 1 dt.
- 6) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012r ogłoszony w Monitorze Polskim nr 0 poz. 788 w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012r, która wyniosła 186,42 zł za 1 m<sup>3</sup>.

### 2.W sferze dochodów transferowych

- 1) informację Ministra Finansów z dnia 10 października 2012r – załącznik do pisma: znak ST3/4820/9/2012 o ustaleniu dla Gminy Mieroszów subwencji ogólnej na 2013r.
- 2) informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 24 października 2012r.

( znak FB.III.3111.92.2012 ) 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 5 października 2012r. znak DWB-3101-20/12 o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W projekcie planu dochodów budżetu Gminy Mieroszów na 2013r. na czoło wysunęła się subwencja ogólna kwota 5.395.069 zł, która stanowi **22,9%** dochodów ogółem, następnie dochody z podatków i opłat kwota 5.009.950 zł tj. **21,3%** dochodów ogółem. Na trzecim miejscu dochody majątkowe w kwocie 2.605.668 zł, które w kwocie dochodów ogółem stanowią **11,1%**.

**Dochody bieżące to kwota 20.863.881,08 zł** i stanowią w dochodach ogółem **88,9%**, wśród nich najwyższa pozycja to podatek od nieruchomości ( od osób prawnych i fizycznych), który stanowi 16,8 % dochodów ogółem. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 13,9 % dochodów ogółem. Subwencje stanowią 22,9% dochodów ogółem.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń przewidywany poziom dochodów budżetowych na 2013r. wynosi **23.469.509,08 zł**.

**Struktura planowanych dochodów na 2013r:**

LP	Wyszczególnienie	Plan na 2013 rok	Udział%
1.	dochody bieżące	20.863.881,08	88,9
2.	dochody majątkowe	2.605.628	11,1
	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>23.469.509,08</b>	<b>100,0</b>

w tym:

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2013r	Udział % w dochodach ogółem
<b>1.</b>	<b>Dochody własne:</b>	<b>8.687.984</b>	<b>37,0</b>
	z tego:		
	-podatek od nieruchomości	3.962.000	
	-podatek rolny	123.500	
	-podatek leśny	57.650	
	-podatek od środków transportowych	53.100	
	-opłata eksploatacyjna	450.000	
	-wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	100.000	
	-pozostałe dochody	3.941.734	
<b>2.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>2.605.628</b>	<b>11,1</b>
<b>3.</b>	<b>Udziały w dochodach budżetu państwa</b>	<b>3.424.568</b>	<b>14,6</b>

<b>4.</b>	<b>Subwencje</b>	<b>5.395.069</b>	<b>23,0</b>
	z tego:		
	-wyrównawcza	780.335	
	-oświatowa	4.387.885	
	-równoważąca	226.849	
<b>5.</b>	<b>Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>2.390.686</b>	<b>10,2</b>
<b>6.</b>	<b>Środki pozyskane z innych źródeł</b>	<b>965.574,08</b>	<b>4,1</b>
	<b>O g ó ł e m d o c h o d y</b>	<b>23.469.509,08</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 400.000 zł ( § 0770 ) poprzez sprzedaż użytków rolnych bez części składowych. Znaczny wzrost w tej pozycji jest szacowany na podstawie wykonania za 3 kwartały 2012 r. oraz dużego zainteresowania wśród nabywców. Kwota 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.

#### **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.

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 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 dotyczą najmu i dzierżawy: działki położonej w Mieroszowie 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 Mieroszowie 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 planuje się 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 200.000 zł w § 6290 dotyczą zwrotu środków z PROW za remont budynku przy ul. Żeromskiego 28 w Mieroszowie oraz kwota 112.054 zł § 6297 dotyczy środków pozyskanych z RPO na Rewitalizację strefy śródmiejskiej Mieroszowa.

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

Rozdz. 71035 – Cmentarze

Kwota 1.500 zł to dotacja na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych natomiast kwota 48.000 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 78.886 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 szałet miejski.

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 205.700 zł. dotyczy dofinansowania z RPO zadania pn. Modernizacja kotłowni w budynku Urzędu Miejskiego w Mieroszowie.

Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Spodziewane dochody w wysokości 25.000 zł. dotyczą zwrotu poniesionych wydatków na projekt „Sieć punktów informacyjno-promocyjnych Gminy Mieroszków”.

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

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

Zaplanowane dochody w wysokości 1.232 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 3.100.000 zł, co stanowi 13,2 % ogólnych dochodów zaplanowanych w budżecie na 2013r. Podatek ten został skalkulowany na podstawie deklaracji podatkowych podmiotów gospodarczych przy zastosowaniu stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2013 rok. Do planu nie przyjęto przewidywanych na koniec 2012 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 2013 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 2012 roku, /ogłaszana przez prezesa GUS /, która wynosi 75,86 zł za 1 kwintal.

#### 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 2012r, która wyniosła 186,42 zł za 1 m<sup>3</sup>.

Wymiaru podatku leśnego do budżetu na 2013r. również dokonano na podstawie stanu wynikającego z deklaracji.

#### Podatek od środków transportowych ( § 0340)

Wysokość dochodów od środków transportowych na 2013r ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2012r 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 2013r. 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 862.000 zł, co stanowi 3,6 % ogólnych dochodów planowanych na 2013r.

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 15.000 zł, na bazie przewidywanego wykonania za 2012 r.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500 )

Realizacja tego typu dochodów w 2012r spowodowała, iż w projekcie budżetu na 2013r przyjęto następujące wysokości:

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych ( *od osób prawnych*) - 600 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 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 2013r dochody Gminy Mieroszów z opłaty eksploatacyjnej wyniosą ok. 450.000 zł.

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 29.000 zł i dotyczy ona opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz dodatkowo opłat za korzystanie z przystanków przez przewoźników. Stąd znaczny wzrost planowanych dochodów w stosunku do roku 2012.

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 2013r. wyniosą 3.274.568 zł .

Podatek dochodowy od osób prawnych ( § 0020 )

Realizacja tych dochodów za 3 kwartały 2012r. oraz prognozy do końca roku pozwalają na przyjęcie do planu budżetu na 2013r. kwoty 150.000 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 4.387.885 zł, którą to kwotę wprowadzono do planu dochodów na 2013r.

Subwencja oświatowa przyznana na 2013 rok jest większa o 10.604 zł od subwencji przyznanej na 2012 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	- 431.403 zł
- kwota uzupełniająca	- 348.932 zł

-----  
R a z e m                    -                    -                    780.335 zł

Subwencja wyrównawcza przyznana na 2013r jest niższa o 550.973 zł od subwencji przyznanej w 2012r.

### 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 226.849 zł i jest ona wyższa od kwoty na 2012r. 5.784 zł.

**Dział: 801 – Oświata i wychowanie**

Dochody własne wykazane w tym dziale w wysokości 11.900 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.

Dochody w rozdziale 80104 ( § 0830 – wpływy z usług ) w kwocie 250.000 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.

Kwota 40 zł. w Zespole obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół ( rozdział 80114 § 0920 ) to odsetki od środków na rachunku bankowym.

Planowane dochody w rozdziale 80195-Pozostała działalność w kwocie 28.940 zł są skutkiem realizowanego od 2021r. projektu z udziałem środków z UE pn. "Język angielski w perspektywie kształcenia przez całe życie mieszkańców Gminy Mieroszków"

**Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2010r ( pismo - znak FB.III.3111.92.2012) na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 2.166.000 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 1.609.000 zł ( rozdział 85212 )
- 2) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 17.600 zł ( rozdział: 85213 ).
- 3) na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 149.000 zł ( rozdział 85214 ),
- 4) na zasiłki stałe w kwocie 215.000 zł ( rozdział 85216 ),
- 5) na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mieroszowie w kwocie 175.400 zł ( rozdział 85219 ).

Kwota 3.000 zł ( § 0920 ) stanowi dochód z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym Ośrodka Pomocy Społecznej.

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

Rozdział 85295 – Pozostała działalność dotacja w kwocie 135.000 zł dotyczy programu dożywiania.

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

Rozdział: 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód dochody w kwocie 447.000 zł dotyczą opłat za wodę i ścieki wpłacanych do gminy przez lokatorów zasobów mieszkaniowych.

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami W rozdziale 90002 §0830 przyjęto szacunkowe kwoty dochodów w wysokości 686.080 zł. Wynika to z nowelizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, która przyznała gminom władztwo nad gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska to kwota 100.000 zł.

#### **Dział :926 - Kultura fizyczna i sport**

W rozdziale 92605 w § 6290 kwota 104.500 zł dotyczy zwrotu z EWT poniesionych wydatków na zadanie pn. „Zagospodarowanie turystyczne pogranicza braumovsko-mierszowskiego – Budowa ściany na wspinaczki”.

Rozdział 92695 § 6297 kwota 71.014 zł dotyczy dofinansowania z PROW na zadanie „Centra Wypoczynku i Rekreacji w Nowym Siodle –remont świetlicy”. Ponadto w rozdziale 92695 §2007 spodziewany jest zwrot za zadania:

-„Zakup i montaż urządzeń siłowni zewnętrznej na terenie Góry Parkowej w Mieroszowie” 25.000 zł.

-zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne parku sanatoryjnego „Biały Orzeł” w Sokołowsku – 25.000 zł.

## **4. Wydatki**

Projekt wydatków na 2013 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 Mieroszków.

Projekt budżetu gminy na 2013r. po stronie wydatków ustalony został w oparciu o:

1/ skalkulowane lub oszacowane dochody własne,

2/ przekazaną przez Wojewodę Dolnośląskiego informację o dotacjach z budżetu państwa

na zadania zlecone,

3/ ustalone przez Ministra Finansów części składowe subwencji ogólnej,

4/ kwoty zwrotu poniesionych kosztów na zadania dofinansowane ze środków UE.

W projekcie budżetu zabezpieczono również spłatę rat zaciągniętych kredytów

inwestycyjnych i pożyczek na łączną kwotę 1.677.628 zł, z tego:

- na rzecz BGŻ Wałbrzych	1.281.948 zł
- na rzecz WFOŚiGW (pożyczka)	350.580 zł
-na rzecz BS Kamienna Góra	45.100 zł.

Ogółem planowane wydatki w budżecie na 2013 rok ustalone zostały na poziomie

**21.791.881,08 zł.**

*Struktura wydatków budżetu Gminy Mieroszów w 2013r*

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2013 ROK	% UDZIAŁ
1.	Wydatki bieżące	20.863.881,08	95,7
2.	Wydatki majątkowe	928.000	4,3
	<b>WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>21.791.881,08</b>	<b>100,0</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia, największy udział w wydatkach mają wydatki bieżące, które stanowią 95,7 % ogólnych wydatków.

Na dotacje dla jednostki organizacyjnej Gminy przeznaczona jest kwota **1.201.000 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 01008 – Melioracje wodne

Wydatki przewidziane w tym rozdziale dotyczą zadania inwestycyjnego „Wymiana sieci wodociągowej w Sokołowsku” – kwota 50.000 zł.

#### Rozdział: 01030 – Izby rolnicze

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

Przewidywana wpłata to kwota 2 500 zł.

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

### **Dział 600 – Transport i łączność**

## Rozdział: 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 , remonty cząstkowe ulic– 80.000 zł (§ 4270) ,

- zimowe i pozimowe utrzymywanie dróg gminnych - 220.000 zł. ( § 4300 ),

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

### Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Wydatki w tym rozdziale kwota 1.379.500 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 1.553.000 zł dotyczą kosztów związanych z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży ( wycena, prace geodezyjne, ogłoszenia o przetargach, raty za przygotowanie planu urządzeniowo-rolnego itp. ).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 340.000 zł., w tym rozdziale będą poniesione na zadanie „Remont sali kinowej MCK przy ul. Żeromskiego 28”. Zadanie będzie dofinansowane z PROW.

## **Dział 710 – Działalność usługowa**

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego kwota 20.000 zł to wydatek na aktualizację studium i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 710035 – Cmentarze kwota 1.500 zł to przyznana dotacja na utrzymanie cmentarzy powojennych, natomiast koszty administrowania cmentarzem to kwota 90.100 zł zabezpieczona w § 4300.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

Przewidywane wydatki na 2013r. w tym dziale wynoszą ogółem 3.789.105 zł.

Proponowane rozdysonowanie ich przedstawia się następująco:

### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z wykonywaniem zadań ustawowo zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Dotyczą wynagrodzeń i składek od

nich naliczanych kierownika Urzędu Stanu Cywilnego oraz pracowników Referatu Spraw Obywatelskich ( ewidencja ludności, dowody osobiste ). Na ten cel gmina otrzymała z budżetu państwa dotację celową w wysokości 78.886 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 – 125.000 zł,
- wydatki rzeczowe ( § 4210 i 4300 ) – łączna kwota - 8.000 zł

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

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego w 2013r. zaplanowano wydatki w wysokości 3.416.049 zł.

- w tym: - wydatki bieżące - 3.084.049 zł
- wydatki majątkowe - 332.000 zł.

Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( §§ 4100, 4010,4040,4110,4120,4170 ) przypada kwota 2.323.298 zł (w tym kwota za inkaso należności budżetu gminy przez sołtysów 32.944 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 – 30.000 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 – 200.000 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 9.000 zł wynika z zawartej umowy.

Na zakup usług telefonii stacjonarnej oraz komórkowej §§ 4360, 4370 zabezpieczono kwotę 24.300 zł. Na podróże krajowe 35.000 zł a na zagraniczne 3.000 zł.

#### **Kalkulacja § 4440 – Odpisy na ZFŚS do budżetu na 2013r.**

40 osób x 1.100,00 zł = 44.000 zł

2 osoby x 182,32 zł = 364,64 zł ( niepełnosprawni )

19 osób x 182,32 zł = 3.464,08 ( emeryci i renciści )

-----

**R a z e m = 47.829,00 zł**

**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 § 4210 - *zakup materiałów i wyposażenia* – 45.000 zł przeznacza się na zakup materiałów promocyjnych, wydawnictw, drobnych upominków, kwiatów celem promocji gminy, spotkania przedstawicieli miast friedlandzkich i pogranicza broumowsko-mierszowskiego.

Wydatki inwestycyjne dotyczą „Modernizacji kotłowni w Urzędzie Miejskim w Mioszowie” w kwocie 242.080 zł. z dofinansowaniem 85% z PROW a także rozpoczęcia modernizacji instalacji c.o. w budynku Urzędu Miejskiego w Mioszowie - kwota 70.000 zł. Pozostałe 20.000 zł. przeznacza się na zakupy inwestycyjne pn. Informatyzacja e-urząd.

Z § 4300 - *zakup usług pozostałych* – kwotę 76.600 zł planuje się przeznaczyć m.in. na utrzymanie strony internetowej, druk i zakup materiałów informacyjno-promocyjnych, organizację Dni Mioszowa, Dni Polsko-Czeskich oraz w ramach funduszu sołectkiego promocję wsi Rybnica, Unisław, Sokołowsko i Nowe Siodło Kwota 25.000 zł. przeznaczona jest na realizację projektu pn. ”Sieć punktów informacyjno-promocyjnych Gminy Mioszów”.

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 Uzdrowiskowych RP).

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

W związku z aktualizacją spisu wyborców ( rozdział 75101 ) planuje się wydatki na poziomie przyznanej dotacji tj 1.232 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 2013 rok zaplanowano w tym dziale kwotę 102.105 zł , która jest przeznaczona na:

- 1) wydatki związane z funkcjonowaniem OSP w Mioszowie i Sokołowsku – 100.605 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 350.000 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek w 2013 roku.

### **Dział: 758 – Różne rozliczenia**

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

> rezerwę ogólną w wysokości 210.000 zł

> rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego- 60.000 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 2013 r. przewiduje się, że wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosą 174.625 zł

Wydatki na oświatę (dział 801) planuje się na poziomie 7.520.274,58 zł w całości na wydatki bieżące.

Biorąc pod uwagę stronę dochodową kwota 4.401.975 zł pochodząca z:

– subwencji oświatowej 4.387.885 zł



– dochodów własnych 14.090 zł

i wydatki bieżące na poziomie 7.520.274,58 zł to należy stwierdzić, że projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków oświaty w wysokości 3.118.299,58 zł.

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Założony plan wydatków związanych z funkcjonowaniem w gminie szkół podstawowych wynosi 3.458.179 zł.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wg przedstawionego projektu budżetu kosztować będzie w 2013 roku 268.972 zł. Wzrost kosztów w stosunku do roku 2012 jest spowodowany utworzeniem oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Mieroszowie.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Założona kwota wydatków z tego rozdziału w wysokości 69.173 zł jest to dotacja na Przedszkole w Unisławiu Śląskim, które zostało przejęte przez Stowarzyszenie „Słoneczko Unisławia”. Kwota powyższa stanowi iloczyn 50% kosztów utrzymania jednego dziecka w przedszkolu i liczby dzieci w okresie 12 miesięcy.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Miejskiego w Mieroszowie wynosić będą 1.189.327,50 zł. Dodatkowa kwota wydatków 168.366,08 zł. dotyczy realizacji projektów w ramach POKL pn. „Bo jakie będą początki takie będzie wszystko” i „Zanim będę przedszkolakiem”.

Rozdział: 80110 – Gimnazja

W projekcie budżetu na 2012 rok przewiduje się wydatki związane z funkcjonowaniem Publicznego Gimnazjum w Mieroszowie w wysokości 1.692.714 zł.

Rozdział: 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Na utrzymanie Zespołu Obsługi Szkół planuje się kwotę 355.590 zł, którą proponuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki rzeczowe.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące kwota 89.388 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 15.000 zł

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Zaplanowana kwota 28.940 zł dotyczy wydatków związanych z projektem pn. "Język angielski w perspektywie kształcenia przez całe życie mieszkańców Gminy Mieroszów" finansowany w całości ze środków oraz wydatków w kwocie 5.000 zł na edukację ekologiczną w szkołach.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Zaplanowana kwota wydatków w wysokości 130.000 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 2013r.

Rozdział: 85195-Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału przewiduję udzielenie dotacji celowych stanowiących dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 20.000 zł.

### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

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

Planowane wydatki w wysokości **3.529.390 zł** będą rozdysponowane w następujący sposób:

- wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka (rozdział 85204)
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ( rozdział 85212 )	-	1.661.180	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)	-	25.700	zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe ( 85214)	- - - - -	389.000	zł
- dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215)	- - - - -	311.560	zł
- zasiłki stałe (rozdział 85216 )	- - - - -	215.000	zł
- wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej ( 85219)	-	771.950	zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228 )	-	20.000	zł
- na dożywanie (rozdz. 85295 )	-	135.000	zł

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej Gminie przyznano z budżetu państwa dotację celową w wysokości 175.400 zł, natomiast wydatki zakłada się w wysokości 771.950 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 312.323,50 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 1.648.193,10 zł i rozdysponowana została następująco:

##### **Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Plan wydatków z tego rozdziału przewiduje wydatki w wysokości 509.400 zł.

Wydatki na paragrafie 4260 - 207.000 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 246.400 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 6.000 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 wydatków 606.080 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 – 49.900 zł .

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 102.813,10 zł w tym 25.000 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 Mieroszków, doposażeniem placów zabaw, utrzymanie fontanny, zakupu dekoracji świątecznych oraz zakupu kosiarki i paliwa. W kwocie tej w § 4300 ujęto wydatki w wysokości 20.012,34 zł oraz § 4210 kwota 22.800 sołectwa Łączna, Rybnica Leśna, Unisław Śląski, Sokołowsko , Nowe Siodło i Kowalowa w ramach przyznanych środków z funduszu sołeckiego.

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

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale wynosi 350.000 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 30.000 zł na odławianie i transportowanie bezpańskich psów z terenu Gminy Mieroszków do schroniska dla zwierząt..

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

W tym dziale na 2013r. przewiduje się wydatki w wysokości 1.272.057,90 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. Mioszowskiego Centrum Kultury w wysokości 971.000 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 Mioszowskiego Centrum Kultury w wysokości 230.000 zł na funkcjonowanie bibliotek na terenie Gminy Mioszów.

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

Kwota 12.430,82 zł dotyczy wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego wsi Łączna, Rybnica Leśna, Unisław Śląski, Golińsk, Nowe Siodło, Kowalowa i Sokołowsko.

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

Rozdział: 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

W tym rozdziale przewidziane są wydatki w wysokości 300.000 zł z przeznaczeniem na dotację celową stanowiącą dofinansowanie do zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia to kwota 80.000 zł , oraz kwota 36.000 zł na zadanie inwestycyjne pn. ”Rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w strefie pogranicza broumovsko-mioszowskiego” III etap Bike Arena Parkowa.

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność.

Kwota 80.000 zł., w §4300 jest przeznaczona na dotację celową stanowiącą dofinansowanie do zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia, natomiast kwota 120.000 zł. dotyczy zadania inwestycyjnego „Centra wypoczynku i rekreacji w Nowym Siodle – remont świetlicy”.

Podsumowując Gmina Mioszów planuje w 2013r. osiągnąć dochody ogółem w wysokości 23.469.509,08 zł, w tym dochody bieżące 20.863.881,08 zł i dochody majątkowe 2.605.628 zł. Planowane wydatki ogółem to kwota rzędu 21.791.881,08 zł w tym wydatki bieżące - 20.863.881,08 zł, i wydatki majątkowe- kwota 928.000 zł. Powyższe wskazuje, że budżet roku 2013 jest budżetem zrównoważonym oraz zgodnie z art.242 Ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie są wyższe od dochodów bieżących. Natomiast dochody majątkowe zostaną przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek, których wysokość w roku 2013 wynosi 1.677.628 zł.

W 2013 roku Gmina Mieroszów planuje zrealizować zadania inwestycyjne na kwotę 928.000 zł, których źródłem pokrycia będą pozostałe dochody majątkowe i pozyskane środki ze źródeł zewnętrznych min. z EWT i RPO kwota 276.714 zł.

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

Mam świadomość, że budżet roku 2013, 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 2013r. będę cały czas analizował stronę dochodową i wydatkową budżetu oraz dołożę wszelkich starań by pozyskać dodatkowe dochody. Jeżeli takie się pojawią będę występował do Wysokiej Rady o wprowadzenie ich do budżetu gminy.