

# **Objaśnienia**

## do projektu budżetu Gminy Mioszów na rok 2015

### **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 2015r**

#### **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 2015 r. przyjęto:

### 1.W sferze dochodów własnych

- 1) rzeczywiste wykonanie dochodów własnych na dzień 31 sierpnia 2014 r. oraz przewidywane wykonanie w 2014 r.
- 2) Uchwałę nr XXXIII/147/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 13 listopada 2012 roku, w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, opłat od posiadania psów oraz zwolnień z tych podatków i opłat na 2013r.
- 3) Uchwałę nr XXXII/146/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 6 listopada 2012 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2013 rok.
- 4) Uchwałę nr L/242/13 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie ustalenia wysokości opłat cmentarnych,
- 5) uchwałę nr XXXV/159/12 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 17 grudnia 2012 roku w sprawie określenia wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właściciela nieruchomości,
- 6) informację Rady Ministrów - na potrzeby projektu budżetu na 2015 r. przyjęto, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej wyniesie 1,2%.

- 7) komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2014 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2015, która wynosi 61,37 zł za 1 dt.
- 8) komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2014 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013r, która wynosi 171,05 zł za 1 m<sup>3</sup>.

## 2. W sferze dochodów transferowych

- 1) informację Ministra Finansów z dnia 10 października 2014r – załącznik do pisma: znak ST3/4820/16/2014 o ustaleniu dla Gminy Mieroszów subwencji ogólnej na 2015 r.,
- 2) informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 22 października 2014 r., (znak FB-BP.3110.6.2014.KSz ) o wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
- 3) informację z Krajowego Biura Wyborczego pismo z dnia 6 października 2014 r. znak DWB-3101-16/14 o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,

W projekcie planu dochodów budżetu Gminy Mieroszów na 2015 r. dochody z podatków i opłat w kwocie **7.042.396 zł** stanowią **27,70%** dochodów ogółem, subwencja ogólna z kwotą **5.411.499 zł**, tj. **21,29%** dochodów ogółem. Na trzecim miejscu dochody majątkowe w kwocie **2.793.920,00 zł**, które w kwocie dochodów ogółem stanowią **10,99%**.

**Dochody bieżące to kwota 22.626.731zł** i stanowią w dochodach ogółem **89,01%**, wśród nich najwyższa pozycja to podatek od nieruchomości ( od osób prawnych i fizycznych), który stanowi 16,23% dochodów ogółem. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 14,00 % dochodów ogółem. Subwencje stanowią 21,29% dochodów ogółem.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń przewidywany poziom dochodów budżetowych na 2015r. wynosi **25.420.651,00 zł**.

### Struktura planowanych dochodów na 2015r:

LP	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Udział%
1.	dochody bieżące	22.626.731,00	89,01
2.	dochody majątkowe,	2.793.920,00	10,99
	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>25.420.651,00</b>	<b>100,0</b>

w tym:

Wyszczególnienie	Plan na 2015r	Udział % w dochodach ogółem
<b>1 Dochody własne</b>	<b>11.181.781</b>	<b>43,99</b>
z tego:		
- podatek od nieruchomości	4.124.796	16,23
- podatek rolny	133.000	0,52
- podatek leśny	56.700	0,22
- podatek od środków transportowych	44.000	0,17
- opłata eksploatacyjna	1.000.000	3,93
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	110.000	0,43
- pozostałe dochody	5.713.285	22,47
<b>2 Dochody majątkowe</b>	<b>2.793.920</b>	<b>10,99</b>
<b>3 Udziały w dochodach budżetu państwa</b>	<b>3.559.831</b>	<b>14,00</b>
<b>4 Subwencje</b>	<b>5.411.499</b>	<b>21,29</b>
z tego:		
- wyrównawcza	1.025.324	4,03
- oświatowa	4.156.651	16,35
- równoważąca	229.524	0,90
<b>5 Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>2.473.620</b>	<b>9,73</b>
<b>O g ó ł e m d o c h o d y</b>	<b>25.420.651</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 200.000 zł (§ 0770) poprzez sprzedaż użytków

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

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

#### Rozdział 60016 – *Drogi publiczne gminne*

Przyjęta w budżecie kwota 18.000 zł (§ 0690) stanowi wpływy z opłat parkingowych. Planowane dochody majątkowe w wysokości 387.900 zł dotyczą dotacji z WFOŚiGW (111.900 zł) na budowę kanalizacji sanitarnej w ul.Reymonta oraz dotacji z NPPOL (276.000) na remont ul. Polnej w Mioszowie.

### **Dział 630 – Turystyka**

#### Rozdział 63095 – *Pozostała działalność*

Dochody uzyskane w tym rozdziale będą pochodzić ze środków europejskich i związane są z realizacją zadania inwestycyjnego pn. Budowa wieży widokowej na Lesistej Wielkiej – dokumentacja projektowa.

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

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

#### Rozdział 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*

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

Na poszczególne pozycje składają się następujące elementy:

#### **§ 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 następowała sprzedaż lokalu a grunt był oddany w użytkowanie wieczyste.

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

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

Dochody z tego paragrafu w kwocie 720.000 dotyczą m.in. najmu i dzierżawy: działki położonej w Mieroszowie przy ul. Wolności przez Orange Polska S.A., pomieszczenia w budynku Urzędu Miejskiego przez POLKOMTEL S.A. w Warszawie, budynku przy ul. Mickiewicza w Mieroszowie przez TELLMED oraz dochodów z WPWiK 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.**

Zaplanowana w budżecie kwota to 1.110.000 zł. W ramach tego paragrafu planuje się sprzedaż lokali użytkowych i 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 oraz działek w Sokołowsku.

**Dział: 710 – Działalność usługowa**

Rozdz. 71035 – Cmentarze

Kwota 1.000 zł to dotacja na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych natomiast kwota 150.000 zł to wpływy z opłat cmentarnych, ustalonych na podstawie uchwały Rady Miejskiej w sprawie opłat cmentarnych.

**Dział: 750 – Administracja publiczna**

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Założona w budżecie kwota 108.900 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 600 zł (§ 0690) zawierają opłaty za wykoszenie trawy oraz za szałet miejski.

Dochody w § 0830 w wysokości 7.300 zł dotyczą odpłatności lokatorów za c.o z budynku przyległego do budynku Urzędu Miejskiego i podłączonego do jego systemu grzewczego.

Założone dochody w wysokości 8.000 zł (§ 0920) stanowią kapitalizację odsetek od środków znajdujących się na rachunkach bankowych. § 0970 zawiera zaplanowane dochody z tytułu zwrotu środków za 2014 rok z PUP w Wałbrzychu.

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

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

Zaplanowane dochody w wysokości 1.220 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 Gminy Mieroszów.

Gmina nie ma żadnego wpływu na poziom dochodów z tego tytułu. Szacuje się wysokość tych 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 2.950.000 zł, co stanowi 11,60% ogólnych dochodów zaplanowanych w budżecie na 2015r. Podatek ten został skalkulowany na podstawie deklaracji podatkowych podmiotów gospodarczych przy zastosowaniu stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2013 rok. Do planu przyjęto przewidywane na koniec 2014 roku wykonanie oraz egzekucję zaległości od podmiotów. Na realizację dochodów podatku od nieruchomości będą miały wpływ umorzenia, jakie zostaną dokonane w 2015 roku.

Podatek rolny (§ 0320)

Wymiar podatku rolnego dla osób prawnych jak i dla osób fizycznych uzależniony jest od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2014, która wynosi 61,37 zł. za 1 dt.

Podatek leśny (§ 0330)

Podobnie jak w podatku rolnym, stawki podatku leśnego uzależnione są w przypadku braku planu urządzenia lasu od średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały 2013r, która wynosi 188,85 zł za 1 m<sup>3</sup>.

Wymiaru podatku leśnego do budżetu na 2015r. również dokonano na podstawie stanu wynikającego z deklaracji.

Podatek od środków transportowych (§ 0340)

Wysokość dochodów od środków transportowych na 2015r ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2014r 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 2015r. podatku od nieruchomości od osób fizycznych, podobnie jak w przypadku osób prawnych, dokonano na podstawie wykazów nieruchomości przy zastosowaniu stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2013 rok.

Łączna kwota planowanych dochodów podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi 1.174.796 zł, co stanowi 4,62 % ogólnych dochodów planowanych na 2015r.



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

#### Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)

Wysokość dochodów z tego tytułu ustalono na poziomie 40.000 zł, na bazie przewidywanego wykonania za 2014 r.

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

Realizacja tego typu dochodów w 2014r spowodowała, iż w projekcie budżetu na 2015r 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 20.000 zł

#### § 0460 - Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Dochody z opłaty eksploatacyjnej stanowią dochody własne gminy ustalone zostały na podstawie pisma znak RRG/12/05/11/LK/14 z dnia 05.11.2014 o wysokości należnej opłaty od Kopalni Surowców Skalnych w Bartnicy. Górne i dolne granice stawek opłat eksploatacyjnych ustala Minister Środowiska.

Przewiduje się, że w 2014r dochody Gminy Mieroszów z opłaty eksploatacyjnej wyniosą 1.000.000 zł.

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

Założona w budżecie kwota dochodów w wysokości 110.000 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

W tym § przyjęto szacunkowe kwoty dochodów w wysokości 1.023.000 zł. Dochody w kwocie 27.000 zł dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz opłat za korzystanie z przystanków przez przewoźników.

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 2015r. wyniosą 3.509.831 zł .

Podatek dochodowy od osób prawnych ( § 0020 )

Realizacja tych dochodów za 3 kwartały 2014r. oraz prognozy do końca roku pozwalają na przyjęcie do planu budżetu na 2015r. kwoty 50.000 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
- równoważącej

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

Decyzją Ministra Finansów ustalona została subwencja oświatowa w wysokości 4.156.651 zł, którą to kwotę wprowadzono do planu dochodów na 2015r.

Subwencja oświatowa przyznana na 2015 rok jest mniejsza o 143.707 zł od subwencji przyznanej na 2014 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	-	607.239 zł
- kwota uzupełniająca	-	418.085 zł
-----		
R a z e m	-	1.025.324 zł

Subwencja wyrównawcza przyznana na 2015r jest niższa o 47.845 zł od subwencji przyznanej w 2014r.

### 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 229.524 zł i jest ona wyższa od kwoty na 2014r. o 9.991 zł.

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

Dochody własne wykazane w tym dziale w wysokości 10.950 zł dotyczą czynszu za lokale mieszkalne znajdujące się w budynkach szkolnych wynajmowane nauczycielom oraz byłym nauczycielom (§ 0750 - rozdział 80101, 80110) oraz w § 0920 odsetek od środków pieniężnych na rachunku bankowym a także w § 0690 opłat za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych i świadectw.

Dochody w rozdziale 80103 i 80104 (§ 0830 – wpływy z usług) w kwocie 181.950 zł, w tym częściowa odpłatność za wyżywienie dzieci w Przedszkolu Miejskim w Mieroszowie. Pozostałe odsetki (§ 0920) w kwocie 300 zł stanowią kapitalizację odsetek od środków pieniężnych znajdujących się na rachunku bankowym Przedszkola Miejskiego.

W tym dziale ujęto również szacunkową kwotę dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w łącznej kwocie 260.800 zł.

#### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 24 października 2013r ( pismo - znak FB-BP.3110.6.2014.KSz) na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 1.974.500 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 1.499.000 zł (rozdział 85212),
- 2) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 27.300 zł (rozdział: 85213),
- 3) na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 93.000 zł (rozdział 85214),
- 4) na zasiłki stałe w kwocie 194.000 zł (rozdział 85216),
- 5) na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mioszowie w kwocie 161.200 zł (rozdział 85219 ).

Kwota 2.000 zł (§ 0920) stanowi dochód z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym Ośrodka Pomocy Społecznej. W tym rozdziale zostały zaplanowane jeszcze dochody w § 0690 – 1.500 zł z tytułu kosztów upomnienia skierowanych do dłużników oraz § 0970- 500 zł

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

Rozdział 85295 – Pozostała działalność dotacja w kwocie 126.000 zł dotyczy programu dożywiania.

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

Rozdział: 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód dochody w kwocie 780.000 zł dotyczą opłat za wodę i ścieki wpłacanych do gminy przez lokatorów zasobów mieszkaniowych. Na 2015r. w § 6207 zaplanowano dochody w kwocie 334.560 zł związane z dofinansowaniem przez WFOŚiGW realizacji zadania pn. Budowa urządzeń kanalizacji sanitarnej i wodociągowej – Opracowanie dokumentacji dla projektu pn. ”Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej w aglomeracji Mioszów”

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska to kwota 60.000 zł.

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

W rozdziale 92605 w § 6207 kwota 719.600 zł dotyczy dochodów ze środków europejskich dotyczących zadania inwestycyjnego pn. Rozwój infrastruktury turystyczno-

rekreacyjnej w strefie pogranicza broumovsko - mioszowskiego-IV etap-wieża widokowa na Górze Parkowej w Mioszowie

#### **4. Wydatki**

Projekt wydatków na 2015 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 Mioszów.

Projekt budżetu gminy na 2015r. 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 971.228 zł,

- na rzecz WFOŚiGW (pożyczka) 140.080 zł
- na rzecz BS Kamienna Góra 49.200 zł.
- na rzecz BGŻ SA O/Wałbrzych 781.948 zł

Ogółem planowane wydatki w budżecie na 2015 rok ustalone zostały na poziomie **24.673.223 zł.**

*Struktura wydatków budżetu Gminy Mioszów w 2015r*

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2015 ROK	UDZIAŁ%
1.	Wydatki bieżące	21.573.723,00	87,44
2.	Wydatki majątkowe	3.099.500,00	12,56
	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>24.673.223,00</b>	<b>100,0</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia, największy udział w wydatkach mają wydatki bieżące, które stanowią 87,44 % ogólnych wydatków.

Na dotacje dla instytucji kultury - Mioszowskie Centrum Kultury przeznacza się kwotę **1.253.000 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 2.500 zł.

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

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

Rozdział: 60004 – *Lokalny transport zbiorowy*

W 2015r. W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z współfinansowaniem transportu zbiorowego w Gminie Mieroszów (linia nr 15 oraz 10 na trasach Wałbrzych – Mieroszów, Wałbrzych – Rybnica Leśna - Andrzejówka)

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 - 24.000 zł (§ 4210)
- remonty dróg , remonty cząstkowe ulic – 200.000 zł (§ 4270) ,
- zimowe i pozimowe utrzymywanie dróg gminnych - 200.000 zł. (§ 4300 ).

### **Dział 630 – Turystyka**

Rozdział 63095 – *Pozostała działalność*

W tym rozdziale planuje się wykonanie zadania inwestycyjnego pn. Budowa wieży widokowej na Lesistej Wielkiej – dokumentacja projektowa § 6057 – 40.850 zł oraz § 6059 – 2.150 zł.

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

Rozdział 70004 – *Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej*

Wydatki w tym rozdziale kwota 1.714.700 zł dotyczy opłat za zarządzanie gminnym zasobem mieszkaniowym, media i wpłaty na fundusz remontowy za mienie gminne oraz opłaty za administrowanie tym mieniem przez Spółkę ZGKiM „Mieroszów”.

#### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 235.000 zł dotyczą kosztów związanych z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży (wycena, prace geodezyjne, ogłoszenia o przetargach, raty za przygotowanie planu urządzeniowo-rolnego itp.).

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

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

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

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Przewidywane wydatki na 2015r. w tym dziale wynoszą ogółem 3.499.351,13 zł.

Proponowane rozdysponowanie ich przedstawia się następująco:

#### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z wykonywaniem zadań ustawowo zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Dotyczą 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 108.900 zł.

#### Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – kwota 138.633 zł

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

- diety radnych – 131.820 zł,

- wydatki rzeczowe (§ 4210 i 4300) – łączna kwota - 6.813 zł

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

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego w 2014r. zaplanowano wydatki w wysokości 3.123.768,13zł.

w tym: - wydatki bieżące - 3.113.768,13 zł  
- wydatki majątkowe - 10.000,00 zł.

Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 2.313.800 zł (w tym kwota za inkaso należności budżetu gminy przez sołtysów 35.000 zł.).

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota 795.918,13 zł i dotyczy ona między innymi wydatków z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 70.000 zł dotyczy zakupu prenumeraty czasopism, druków, materiałów biurowych, materiałów czystościowych, zakupu wyposażenia, zakup materiałów do remontów, materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych. § 4260 zakup energii - kwota 78.000 zł. - uwzględnia wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej.

Kwota w § 4270 – 100.000 zł obejmuje wydatki remontowe bieżące oraz wydatki związane z wymianą hydrantów zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Państwowej Straży Pożarnej. Plan wydatków w rozdziale 75023 § 4300 – zakup usług pozostałych – 300.813,13 zł obejmuje m.in. koszty obsługi informatycznej, prawnej, wydatki związane z usługami pocztowymi, bankowymi, bhp, budowlanymi, przeglądami kominiarskimi.

Wydatki w § 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet- kwota 4.000 zł wynika z zawartej umowy.

Na zakup usług telefonii stacjonarnej oraz komórkowej §§ 4360, 4370 zabezpieczono kwotę 13.900 zł. Podróże krajowe § 4410 - 25.000 zł a na zagraniczne § 4420- 5.000 zł.

Odpisy na ZFŚS w § 4440 zaplanowano w wysokości 53.785 zł.

W ramach rozdziału 75023 realizowane są również wydatki inwestycyjne: „Informatyzacja Urzędu Miejskiego” – 10.000 zł.

### Rozdział: 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4110,4120,4170) to kwota 18.000 zł. i dotyczy wynagrodzenia dla osoby obsługującej skuter śnieżny oraz realizującej usługę promocji gminy (wydawanie czasopisma i realizacja filmów).Wydatki związane z § 4210 - *zakup materiałów i wyposażenia* – 15.000 zł to zakup materiałów promocyjnych, wydawnictw, drobnych upominków, kwiatów celem promocji gminy oraz wydatki związane z or-



organizacją spotkań przedstawicieli miast friedlandzkich i pogranicza broumowsko-mierszowskiego.

Z § 4300 - *zakup usług pozostałych* – kwotę 60.050 zł planuje się przeznaczyć m.in. na utrzymanie strony internetowej, druk i zakup materiałów informacyjno-promocyjnych, organizację Dni Mieroszowa, Dni Polsko-Czeskich oraz w ramach funduszu sołeckiego promocję wsi Rybnica, Unisław, Sokołowsko i Nowe Siodło.

#### Rozdział: 75095 - Pozostała działalność

Plan wydatków z § 4430 - *Różne opłaty i składki* – 26.000 zł przeznaczony jest na opłacenie składek członkowskich na rzecz stowarzyszeń krajowych, których gmina jest członkiem ( Aeroklub Ziemi Wałbrzyskiej, Związek Gmin Wiejskich RP, Euroregion „Glatzenzis”, Stowarzyszenie na rzecz promocji Dolnego Śląska, Dolny Śląsk w Unii Europejskiej, Stowarzyszenie – Fundacja Kwiat Lnu, Stowarzyszenie Gmin Uzdrowiskowych 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 1.220 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 2015 rok zaplanowano w tym dziale kwotę 99.343 zł , która jest przeznaczona na:

- 1) wydatki związane z funkcjonowaniem OSP w Mieroszowie i Sokołowsku – 98.343 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 190.000 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek w 2015 roku.

**Dział: 758 – Różne rozliczenia**

> rezerwę ogólną - 25.000 zł

> rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego- 60.000,00 zł

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Na podstawie art. 5a ustawy o systemie oświaty zabezpieczenie środków na funkcjonowanie publicznych szkół podstawowych i gimnazjum należy do obowiązków państwa.

Środki te przekazywane są w postaci subwencji, której wielkość ustalana jest na podstawie algorytmu ustalonego przez Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Za podstawę podziału i ustalenia kwot części oświatowej subwencji ogólnej nowy algorytm przyjmuje liczbę uczniów w szkołach, zgodnie z zasadą „pieniądz idzie za uczniem” uwzględniając m.in. dowóz uczniów do szkół.

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

W 2015 r. przewiduje się, że wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosą 241.523 zł.

Wydatki na oświatę (dział 801) planuje się na poziomie 7.013.959,65 zł w całości na wydatki bieżące.

Biorąc pod uwagę stronę dochodową kwota 4.620.236 zł pochodząca z:

- subwencji oświatowej 4.156.651 zł.
- dochodów własnych 202.785 zł.
- dotacji celowych z z BP 260.800 zł

i wydatki bieżące na poziomie 7.013.953,65 zł to należy stwierdzić, że projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków oświaty w wysokości 2.393.717,65 zł .

**Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe**

Założony plan wydatków związanych z funkcjonowaniem w gminie szkół podstawowych wynosi 3.494.117,83 zł.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wg przedstawionego projektu budżetu kosztować się będzie w 2015 roku na poziomie 277.667,82 zł. Rozdział: 80104 – Przedszkola

Wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Miejskiego w Mieroszowie wynosić będą 1.295.373zł.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Założona kwota wydatków z tego rozdziału w wysokości 63.180 zł jest to dotacja na Przedszkole w Unisławiu Śląskim, które zostało przejęte przez Stowarzyszenie „Słoneczko Unisławia”. Kwota powyższa stanowi iloczyn 50% kosztów utrzymania jednego dziecka w przedszkolu i liczby dzieci w okresie 12 miesięcy.

Rozdział: 80110 – Gimnazja

W projekcie budżetu na 2015 rok przewiduje się wydatki związane z funkcjonowaniem Publicznego Gimnazjum w Mieroszowie w wysokości 1.626.698 zł.

Rozdział: 80113- Dowożenie uczniów do szkół

Koszty dowożenia uczniów do szkół wynikają z zawartych umów i kształtować się będą w 2015 r. na poziomie 241.523 zł.

Rozdział 80146 – Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 10.400 zł

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Kwota wydatków w wysokości 180.000 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 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi stanowi, iż dochody z opłat za zezwolenia wykorzystywane będą na realizację Gminnych Programów Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnych Programów Przeciwdziałania Narkomanii i nie mogą być przeznaczone na inne cele.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - kwota wydatków w wysokości 105.000zł jest przeznaczona na finansowanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Środki finansowe na te zadania pochodzą z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowanych na 2015r.

Rozdział: 85195-Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału przewiduję udzielenie dotacji celowych stanowiących dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 20.000 zł oraz zakup usług ekspertyz i analiz związanych z działaniami zmierzającymi do reaktywowania uzdrowiska Sokołowsko w wysokości 50.000 zł

#### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zadania związane z pomocą społeczną realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Mioszowie. Planowane wydatki w wysokości **3.579.287 zł** będą rozdysponowane w następujący sposób:

- wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka (rozdział 85204) - - - - - 20.000 zł
- wydatki związane z zadaniami dotyczącymi wspierania rodziny (rozdział 85206) - - - - - 61.075 zł
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85212)- - - - 1.555.000 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) - - - - 27.300 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe (rozdział 85214)- - - - - 510.000 zł
- dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) - - - - - 270.000 zł
- zasiłki stałe (rozdział 85216) - - - - - 194.000 zł
- wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej ( 85219) - 795.912 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228 ) - 20.000 zł
- na dożywianie (rozdział 85295)- - - - - 126.000 zł

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej Gminie przyznano z budżetu państwa dotację celową w wysokości 165.200 zł, natomiast wydatki zakłada się w wysokości 795.912 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 453.259,91 zł. Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w niewielkim stopniu wydatków rzeczowych. Kwota 25.000 zł (rozdział 85415) to stypendia dla uzdolnionych uczniów, natomiast 27.000 zł. to pomoc materialną dla uczniów.

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

Ogólna kwota planowanych wydatków w dziale 900 wynosi 2.820.331,48 zł i rozdysponowana została następująco:

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

Plan wydatków z tego rozdziału przewiduje wydatki w wysokości 1.196.750 zł.

Wydatki na paragrafie 4260 - 240.000 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 280.150 zł, na koszty eksploatacji urządzeń burzowych na drogach gminnych, pozostała kwota dotyczy odbioru ścieków w części gminnej w budynkach wspólnot zadanie przejęte przez gminę po likwidacji zakładu budżetowego ZGKiM.

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

Wydatki na paragrafie 6050- kwota 107.000 zł dotyczą zadania inwestycyjnego pn. Podłączenie budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w gminie Mieroszów- projekt realizowany przez ZGKiM Mieroszów sp. z o.o., - kwota 160.000 zł. – Budowa kolektora sanitarnego w ulicy Dąbrowszczaków wraz z odtworzeniem nawierzchni oraz w paragrafie 6230 kwota 12.000 zł. - dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. W tym rozdziale zaplanowano również zadanie inwestycyjne pn. Budowa urządzeń kanalizacji sanitarnej i wodociągowej – Opracowanie dokumentacji dla projektu pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Mieroszów" na łączną kwotę 393.600 zł. współfinansowane w 85% z Funduszu Spójności.

##### *Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami*

Kwota wydatków 1.023.000 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 – 37.500 zł .

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 154.371,48 zł w tym 9.290 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 paliwa do kosiarki. W kwocie tej ujęto również wydatki sołectwa Łączna, Rybnica Leśna, Unisław Śląski, 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 373.000 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 2015r. przewiduje się wydatki w wysokości 1.318.851,83 zł

z przeznaczeniem na:

Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury - kwota 15.000 zł to dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Rozdział: 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby- kwota 1.065.468,45 zł.

Planowany wydatek z tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury tj. Mieroszowskiego Centrum Kultury w wysokości 1.033.000 zł. Pozostałe kwoty zawarte w §§4210, 4260, 4270, 4300, 4400 dotyczą wydatków w ramach przyznanego funduszu

sołeckiego wsi Łączna, Golińsk, Nowe Siodło, Unisław Śląski, Sokołowsko, Rybnica Leśna i Kowalowa.

Rozdział: 92116 - Biblioteki

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

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

Kwota 17.725,38 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 planowane są wydatki w wysokości 926.000 zł., z czego na dotację celową stanowiącą dofinansowanie do zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia - kwota 80.000 zł, i na zadanie inwestycyjne pn. "Rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w strefie pogranicza broumovsko-mieroszowskiego IV etap - wieża widokowa na Parkowej Górze - kwota 846.600 zł.

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

Kwota 80.000 zł. w § 4300 jest przeznaczona na realizację cyklu imprez sportowo-rekreacyjnych na pograniczu polsko-czeskim, w tym Mundialeirro i zawodów rowerowych EN-DURO EMTB.

### **Podsumowując:**

Gmina Mieroszów planuje w 2015r. osiągnąć dochody ogółem w wysokości 25.420.651 zł, w tym dochody bieżące 22.626.731 zł i dochody majątkowe 2.793.920 zł. Planowane wydatki ogółem to kwota rzędu 24.673.223 zł, w tym wydatki bieżące - 21.573.723,00 zł, i wydatki majątkowe- kwota 3.099.500 zł. Powyższe wskazuje, że budżet roku 2015 jest budżetem zrównoważonym oraz zgodnie z art.242 Ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie są wyższe od dochodów bieżących. Natomiast nadwyżka dochodów ogółem, która w roku 2015 wynosi 747.428 zł. zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek. W 2015 roku Gmina Mieroszów planuje zrealizować zadania inwestycyjne na kwotę 3.044.500 zł., których źródłem pokrycia będą pozostałe dochody majątkowe i pozyskane środki ze źródeł zewnętrznych min. WFOŚiGW, z Fundusz Spójności, NPPDL i EFRR.

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

Mam świadomość, że budżet roku 2015, który musi być budżetem zrównoważonym co oznacza, że wydatki bieżące mogą być pokrywane wyłącznie z dochodów bieżących, jest wyjątkowo trudny i mocno ograniczył pokrycie rozległych potrzeb mieszkańców naszej gminy.