

# **Objaśnienia**

do projektu budżetu Gminy Mioszów  
na rok 2011

## **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 2011r**

### **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 2011r przyjęto:

### 1.W sferze dochodów własnych

- 1) rzeczywiste wykonanie dochodów własnych za okres trzech kwartałów oraz przewidywane wykonanie w 2010r.
- 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 2011r. przyjęto, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej wyniesie 2,3 %.
- 5) Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2010r opublikowany w Monitorze Polskim nr 76 poz.960 w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010r, która wyniosła 37,64 zł za 1 dt.
- 6) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2010r ogłoszony w Monitorze Polskim nr 78 poz. 970 w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010r, która wyniosła 154,65 zł za 1 m<sup>3</sup>.

### 2.W sferze dochodów transferowych

- 1) informację Ministra Finansów z dnia 12 października 2010r – załącznik do pisma: znak ST3/4820/26/2010 o ustaleniu dla Gminy Mieroszów subwencji ogólnej na 2011r.
- 2) informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2010r.

( znak FB.I.KS.3050-72/10 ) o kwotach dotacji celowych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

W projekcie planu dochodów budżetu Gminy Mieroszów na 2011r. na czoło wysunęły się **dochody majątkowe kwota 6.999.300 zł**, które stanowią **27,5%** dochodów ogółem.

Ponieważ w roku 2009r. oraz 2010 gmina realizowała z własnych środków zadania inwestycyjne współfinansowane z UE pn. Budowa Gminnego Centrum Edukacyjno-Sportowego – Gimnazjum, Szkoła Podstawowa z salą sportową Etap I kompleks rekreacyjno-turystyczny realizowany w ramach projektu „Rozwój infrastruktury turystyczno – rekreacyjnej w strefie pogranicza Broumowsko – Mieroszowskiego w 2011r. nastąpi zwrot środków w wysokości 3.400.000 zł. Ponadto kwota 1.508.300 zł po stronie dochodów dotyczy przejęcia od Powiatu Wałbrzyskiego realizacji zadania pn. Remont drogi nr 3399D na odcinku ul. Hożej i części ul. Kwiatowej w Mieroszowie a co za tym idzie powiat przekaze na realizację tego zadania dotację w wysokości nie większej niż 380.636,26 zł . Dodatkowo zawarto porozumienie z FWO CAMELA w Mieroszowie, na mocy którego fabryka przekaze gminie dotację w wysokości 100.000 zł na to zadanie w przypadku dofinansowania w kwocie 1.027.700 zł z Narodowego Programu Odbudowy Dróg Lokalnych.

**Dochody bieżące to kwota 18.441.798 zł** i stanowią w dochodach ogółem **72,5%**, wśród nich najwyższa pozycja to podatek od nieruchomości ( od osób prawnych i fizycznych), który stanowi 14,9 % dochodów ogółem. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 13,3 % dochodów ogółem. Subwencje stanowią 24,9 % dochodów ogółem.

Przy przyjęciu wyżej opisanych założeń przewidywany poziom dochodów budżetowych na 2011r. wynosi **25.441.098 zł**.

**Struktura planowanych dochodów na 2011r:**

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2011 ROK	% UDZIAŁ
1.	dochody bieżące	18.441.798	72,5
2.	dochody majątkowe	6.999.300	27,5
	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>25.441.098</b>	<b>100,0</b>

w tym:

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2011r	Udział % w dochodach ogółem
<b>1.</b>	<b>Dochody własne:</b>		
	z tego:	<b>6.230.996</b>	<b>24,5</b>
	-podatek od nieruchomości	3.783.016	
	-podatek rolny	57.000	
	-podatek leśny	45.200	
	-podatek od środków transportowych	51.700	
	-opłata eksploatacyjna	1.100.000	
	-wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	100.000	
	-rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	61.900	
	-pozostałe dochody	1.032.180	
<b>2.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>6.999.300</b>	<b>27,5</b>
<b>3.</b>	<b>Udziały w dochodach budżetu państwa</b>	<b>3.387.200</b>	<b>13,3</b>
<b>4.</b>	<b>Subwencje</b>	<b>6.347.783</b>	<b>25,0</b>
	z tego:		
	-wyrównawcza	1.866.365	
	-oświatowa	4.279.509	
	-równoważąca	201.909	
<b>5.</b>	<b>Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>2.367.706</b>	<b>9,3</b>
<b>6.</b>	<b>Środki pozyskane z innych źródeł</b>	<b>108.113</b>	<b>0,4</b>
	<b>O g ó ł e m d o c h o d y</b>	<b>25.441.098</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 110.000 zł ( § 0770 ) poprzez sprzedaż 10 ha użytków rolnych bez części składowych,

#### **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) 250.000 zł refundacji z Biura Pracy wynagrodzeń i składek ZUS pracowników zatrudnianych w ramach prac publicznych. Kwota 1.508.300 zł dotyczy zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa drogi gminnej ul. Strzelców w Mieroszowie oraz remont drogi powiatowej nr 3399D od Hożej i części Kwiatowej w Mieroszowie gdzie gmina ma otrzymać środki z powiatu 380.636 zł, z FWO CAMELA 100.000 zł i Narodowego Programu Odbudowy Dróg Lokalnych 1.027.700 zł.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa****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 2010 r.	Wykonanie za III kw. 2010r.	Przewidywane wykonanie w 2010 r.	Plan na 2011 r.
§ 0470 –Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	10.000	9.814	12.000	14.000
§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora fin.publ. oraz innych umów ....	74.000	69.631	90.000	93.000
§ 0760 Dochody z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	6.000	2.910	5.000	6.000
§ 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1.200.000	440.080	800.000	1.200.000
<b>R a z e m</b>	<b>1.290.000</b>	<b>522.435</b>	<b>907.000</b>	<b>1.313.000</b>

W 2011 r. zakładane dochody z gospodarki majątkiem gminnym są większe o 23.000 zł w porównaniu z planem przyjętym na 2010 r.

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 następowala sprzedaż lokalu a grunt był oddany w użytkowanie wieczyste.

**§ 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.

**§ 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:

- 1) lokale mieszkalne wraz udziałem w nieruchomości wspólnej - sprzedaż 20 lokali
- 2) lokale użytkowe wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej sprzedaż 2 lokali w drodze przetargu, 1 lokal w drodze bezprzetargowej za gotówkę lub na raty dla dotychczasowego najemcy;
- 3) grunty niezabudowane - sprzedaż działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe w rejonie ulic: Leśnej, działka budowlana w Rybnicy Leśnej, Kowalowej, Unisławiu Śląskim.

Dochody w tym rozdziale kwota 500.000 zł w § 6050 dotyczą wniosku jaki został złożony na dofinansowanie z PROW remontu budynku przy ul. Żeromskiego 28 w Mieroszowie.

**Dział: 710 – Działalność usługowa**

Rozdz. 71035 – Cmentarze

Kwota 1.000 zł to dotacja na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych.

**Dział: 750 – Administracja publiczna**

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Założona w budżecie kwota 79.073 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). Wzrost w stosunku do roku 2010 to kwota 70 zł.

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

Zaplanowane dochody w wysokości 1.200 zł ( § 0690 ) zawierają opłaty za wykoszenie trawy oraz za szałet miejski.

W § 0750 ujęto dochody w kwocie 7.200 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 7.000 zł ( § 0920 ) stanowią kapitalizację odsetek od środków znajdujących się na rachunkach bankowych.

Kwota 56.600 zł § 0970 dotyczy refundacji z Biura Pracy wynagrodzeń i składek ZUS pracowników zatrudnianych w ramach prac publicznych.

Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Spodziewane dochody dotyczą zwrotu poniesionych kosztów w 2010r. na projekt „Promocja Gminy Mieroszów na tle pogranicza Broumowsko – Mieroszowskiego” Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczypospolita Polska kwota 44.333 zł.

**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 1.233 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 5.100 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 3.033.016 zł, co stanowi 11,9 % ogólnych dochodów zaplanowanych w budżecie na 2011r.

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 2009 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 2011 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 2010 roku, /ogłaszana przez prezesa GUS /, która wynosi 37,64 zł za 1 kwintal i jest wyższa w porównaniu z rokiem 2009 o 3,54 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 2010r, która wyniosła 154,65 136,54 zł za 1 m<sup>3</sup> i jest wyższa o 18,11 zł od ceny z 2009r.

Wymiaru podatku leśnego do budżetu na 2011r. również dokonano na podstawie stanu wynikającego z deklaracji.

Podatek od środków transportowych ( § 0340)

Wysokość dochodów od środków transportowych na 2011r ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2010r oraz o obowiązujące stawki.

W projekcie budżetu na 2011r. uwzględniono planowaną rekompensatę utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w wysokości 61.900 zł, która wynika ze zwolnień ustawowych określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

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 2011r. 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 750.000 zł, co stanowi 2,9 % ogólnych dochodów planowanych na 2011r.

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 30.000 zł, na bazie przewidywanego wykonania za 2010 r.

Opłata od posiadania psów ( § 0370 )

Wpływy z opłat od posiadania psów na 2011r. zaplanowano w wysokości 1.000 zł czyli o 1.000 zł mniej niż zakładał plan na 2010r.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych ( § 0500 )

Realizacja tego typu dochodów w 2010r spowodowała iż w projekcie budżetu na 2011r przyjęto następujące wysokości:

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych ( *od osób prawnych* ) - 2.000 zł

§ 0500-Podatek od czynności cywilnoprawnych ( *od osób fizycznych* ) - 95.000 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 2011r dochody Gminy Mioszów z opłaty eksploatacyjnej wyniosą ok. 1.100.000 zł, ponieważ Kopalnia zamierza zwiększyć poziom wydobywania.

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 2011r. skalkulowane na podstawie dochodów 2010r. wyniosą 3.297.200 zł i taką kwotę wprowadzono do budżetu.

Podatek dochodowy od osób prawnych ( § 0020 )

Realizacja tych dochodów za 3 kwartały 2010r. oraz prognozy do końca roku pozwalają na przyjęcie do planu budżetu na 2011r. kwoty 90.000 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 4.279.509 zł, którą to kwotę wprowadzono do planu dochodów na 2011r.

Subwencja oświatowa przyznana na 2011 rok jest większa o 26.729 zł od subwencji przyznanej na 2010 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	-	1.583.819 zł
- kwota uzupełniająca	-	282.546 zł

-----  
R a z e m                    -                    -                    1.866.365 zł

Subwencja wyrównawcza przyznana na 2011r jest większa o 373.940 zł od subwencji przyznanej w 2010r.

3. Część równoważąca subwencji ogólnej ( rozdział 75831 ).

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej

subwencji ogólnej dla gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej.

Wysokość subwencji równoważącej ustalono dla Gminy Mioszów na poziomie 201.909 zł i jest ona wyższa od kwoty na 2010r. o 64.517 zł.

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

Dochody własne wykazane w tym dziale w wysokości 12.000 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 140.000 zł stanowią częściową odpłatność za wyżywienie dzieci w Przedszkolu Miejskim w Mioszowie.

Pozostałe odsetki ( § 0920 ) w kwocie 300 zł stanowią kapitalizację odsetek od środków pieniężnych znajdujących się w 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 28.480 zł stanowią odpłatność za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej przy szkole podstawowej w Kowalowej.

Planowane dochody w rozdziale 80195-Pozostała działalność kwota 63.780 zł dotyczy realizowanego od 2010r. projektu z udziałem środków z UE pn. "Poprawa kompetencji osobistych i językowych mieszkańców Gminy Mioszów – nauka języka czeskiego, niemieckiego i angielskiego" oraz kwota 3.400.000 zł zwrot poniesionych wydatków na projekt współfinansowany ze środków UE pn. Budowa Gminnego Centrum Edukacyjno-Sportowego – Gimnazjum, Szkoła Podstawowa z salą sportową Etap I kompleks rekreacyjno-turystyczny realizowany w ramach projektu „Rozwój infrastruktury turystyczno – rekreacyjnej w strefie pogranicza Broumowsko – Mioszowskiego.

### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2010r ( pismo - znak FB.III.KS.3050-72/10) na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 2.285.200 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 1.626.000 zł  
( rozdział 85212 )

- 2) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 19.800 zł ( rozdział: 85213 ).
- 3) na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 146.000 zł ( rozdział 85214 ),
- 4) na zasiłki stałe w kwocie 180.000 zł ( rozdział 85216 ),
- 5) na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mieroszowie w kwocie 175.400 zł ( rozdział 85219 ). Dotacja na utrzymanie OPS-u jest mniejsza o 19.500 zł od kwoty dotacji przyznanej na 2010r. ( wg stanu na dzień 12.11.2010r ).

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

Kwota 1.400 zł w § 0970 dotyczy przekazania na dochody refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy za grudzień 2010r.

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.

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

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (środki poprzednio gromadzone w ramach GFOŚiGW) kwota 150.000 zł.

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

W rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu kwota 275.000 zł są to środki z EWT na realizację zadania pn. „Ścieżka rowerowa Golińsk - Nowe Siodło – Viznov” I płatność.

## **4. Wydatki**

Projekt wydatków na 2011 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 2011r. 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 2.736.768 zł, z tego:

- na rzecz BGŻ Wałbrzych	2.419.088 zł
- na rzecz WFOŚiGW (pożyczka)	317.680 zł

Ogółem planowane wydatki w budżecie na 2011 rok ustalone zostały na poziomie

**24.884.798 zł.**

*Struktura wydatków budżetu Gminy Mieroszów w 2011r*

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2011 ROK	% UDZIAŁ
1.	Wydatki bieżące	18.441.798	74,1
2.	Wydatki majątkowe	6.443.000	25,9
	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>24.884.798</b>	<b>100,0</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia, największy udział w wydatkach mają wydatki bieżące, które stanowią 74,1 % ogólnych wydatków.

Na dotacje dla jednostek organizacyjnych Gminy przeznaczona jest kwota **1.492.000 zł.**

Utrzymanie takiego poziomu dotacji wymuszać będzie na kierownikach poszczególnych jednostek 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 1.080 zł.

### **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 publicznych.

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

- oznakowanie, przystanki - 10.000 zł ( § 4210)
- remonty chodników, remonty cząstkowe ulic- 180.000 zł ( § 4270) ,
- zimowe i pozimowe utrzymywanie dróg gminnych, założenie ewidencji dróg i mostów - 150.000 zł. ( § 4300 ),

Z tego rozdziału planuje się realizację zadań inwestycyjnych: Przebudowa drogi gminnej ul. Strzelców w Mioszowie oraz remonty drogi powiatowej 3399D na odcinku od ul. Hożej do części ul. Kwiatowej w Mioszowie § 6050 kwota 2.055.500 zł.

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

#### **Rozdział 70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej**

Wydatki w tym rozdziale kwota 163.000 zł to dotacja celowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mioszowie z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne w związku z przejęciem przez ZGKiM od stycznia 2011r. gospodarki ściekami a tym samym koniecznością zakupu sprzętu i urządzeń specjalistycznych do tego przeznaczonych.

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

Planowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 1.299.300 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 - 1.000 zł dotyczą zapłaty na wykaszanie chwastów na działkach przygotowywanych do sprzedaży i czyszczenia lasów. Kwota 8.300 zł § 4430 dotyczy wyłączenia gruntu z produkcji rolnej (Golińsk oczyszczalnia ścieków). Wydatki inwestycyjne § 6050 kwota 1.090.000 zł dotyczą Remontu budynku przy ul. Wojska Polskiego 3 w Mioszowie 90.000 zł oraz Remontu budynku przy ul. Żeromskiego 28 w Mioszowie 830.000 zł., Remont budynku w Unisławiu Śląskim 4b 90.000 zł oraz Rewitalizacja strefy śródmiejskiej Mioszowa 80.000 zł.

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

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego kwota 40.000 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.

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

Przewidywane wydatki na 2011r. w tym dziale wynoszą ogółem 3.407.030 zł.

Proponowane rozdysponowanie ich przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie - kwota wydatków 79.073 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 79.073 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu ) – kwota 130.000 zł

W tym rozdziale zabezpieczono środki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej

a mianowicie:

- diety radnych – 119.800 zł,

- wydatki rzeczowe ( § 4210 i 4300 ) – łączna kwota - 10.200 zł

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

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego w 2011r. zaplanowano wydatki w wysokości

3.048.017 zł.

w tym: - wydatki bieżące - 2.948.017 zł

- wydatki majątkowe - 100.000 zł.

Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 2.317.606 zł ( §§ 4010,4040,4110,4120,4170 ), co stanowi 76 % ogólnych wydatków w tym rozdziale. Planowane wydatki na wynagrodzenia są wyższe jedynie o 183.362 zł w stosunku do planu zatwierdzonego na 2010r.o planowane odprawy emerytalne i jubileusze, pracownicy interwencyjni i publiczni bez regulacji wynagrodzeń. Plan wydatków z § 4170 –Wynagrodzenia bezosobowe - 56.262 zł

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota 627.763 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 remontu korytarza na III piętrze zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Państwowej Straży Pożarnej. Plan wydatków w rozdziale 75023 § 4300 – zakup usług pozostałych – 190.000 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 10.000 zł wynika z zawartej umowy.

**Kalkulacja § 4440 – Odpisy na ZFŚS do budżetu na 2011r.**

39 osób x 1.047,84 zł = 40.865,76 zł

2 osoby x 174,64 zł = 349,28 zł ( niepełnosprawni )

19 osób x 174,64 = 3.318,16 (emeryci i renciści )

-----  
**R a z e m = 44.533,20 zł**

Kwota wydatków na zakupy inwestycyjne 100.000 zł §6060 dotyczy zakupów inwestycyjnych pn. Informatyzacja: e-urząd.

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

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 14.750 zł dotyczy wynagrodzenia dla osoby obsługującej skuter śnieżny.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 135.190 zł to m.in. § 4210 - *zakup materiałów i wyposażenia* – 55.500 zł przeznacza się na zakup materiałów promocyjnych, wydawnictw, drobnych upominków, kwiatów celem promocji gminy, spotkania przedstawicieli miast friedlandzkich i pogranicza broumowsko-mieroszowskiego, przewidywaną realizację projektów miękkich z udziałem funduszy z UE. Kwota 4.351 zł dotyczy wydatków z funduszu sołectkiego wsi Rybnica, Unisław, Sokołowsko i Nowe Siodło.

Z § 4300 - *zakup usług pozostałych* – kwotę 49.000 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 2.800 zł pochodzi z funduszu sołectkiego wsi Rybnica, Unisław, Sokołowsko i Nowe Siodło i przeznaczona jest na promocję miejscowości.

Plan wydatków z § 4430 - *Różne opłaty i składki* – 30.690 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 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 1.233 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 2011 rok zaplanowano w tym dziale kwotę 155.140 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 Mioszowie i Sokołowsku – 149.140 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: 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Rozdział 75647 – *Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych*

Rozdział ten przewiduje wydatki związane z wypłatą prowizji dla sołtysów za inkaso należności budżetu gminy. Prowizja wypłacana jest według stawek procentowych uchwalonych przez Radę Miejską. Jest to kwota (28.050 zł ) - szacunkowa.

#### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Na podstawie uchwał Rady Miejskiej Gmina zaciągnęła w roku 1999-2010 kredyty w bankach oraz pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji gminnych i pokrycie deficytu budżetowego.

Przewidziana w tym dziale kwota w wysokości 406.000 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek w 2011 roku.

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

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

- > rezerwę ogólną w wysokości 36.000 zł
- > rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego- 3.000 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 Mieroszowie.

W 2011 r. przewiduje się, że wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosą 174.035 zł

Wydatki na oświatę (dział 801) planuje się na poziomie 9.046.143 zł z tego na wydatki bieżące 7.546.143 zł, na wydatki inwestycyjne 1.500.000 zł.

W wydatkach bieżących wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 5.776075 zł, co stanowi 76,5 % wydatków bieżących oświaty.

Biorąc pod uwagę stronę dochodową kwota 4.295.109 zł pochodząca z:

- subwencji oświatowej 4.279.509 zł
- dochodów własnych 15.600 zł

i wydatki bieżące na poziomie 7.377.663 zł to należy stwierdzić, że projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków oświaty w wysokości 3.082.554 zł (bez wydatków inwestycyjnych).

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Założony plan wydatków związanych z funkcjonowaniem w gminie szkół podstawowych wynosi 5.265.829 zł. w tym 1.500.000 zł wydatki na inwestycje związane z Budową Gminnego Centrum Edukacyjno – Sportowego – Gimnazjum, Szkoła Podstawowa z salą sportową Etap II Szkoła Podstawowa z częścią wspólną.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wg przedstawionego projektu budżetu kosztować będzie w 2011 roku 167.589 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Założona kwota wydatków z tego rozdziału w wysokości 91.555 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 1.126.690 zł.

Rozdział: 80110 – Gimnazja

W projekcie budżetu na 2011 rok przewiduje się wydatki związane z funkcjonowaniem Publicznego Gimnazjum w Mieroszowie w wysokości 1.677.775 zł.

Rozdział: 80114 – *Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół*

Na utrzymanie Zespołu Obsługi Szkół planuje się kwotę 325.409 zł, którą proponuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki rzeczowe.

Rozdział: 80146 – *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*

Na powyższe wydatki przewiduję przeznaczyć kwotę 17.100 zł

Rozdział: 80148-*Stołówki szkolne*

Na utrzymanie stołówki szkolnej funkcjonującej przy szkole podstawowej w Kowalowej przeznacza się kwotę 104.818 zł przy planowanych dochodach w wysokości 28.480 zł.

Rozdział 80195 – *Pozostała działalność*

Zaplanowana kwota 95.343 zł dotyczy wydatków związanych z funkcjonowaniem filii C.K.U. w budynku Szkoły Podstawowej w Mieroszowie w kwocie 31.563 zł oraz wydatków związanych z projektem pn.”Poprawa kompetencji osobistych i językowych mieszkańców gminy Mieroszów – nauka języka czeskiego, niemieckiego i angielskiego” kwota 63.780 zł współfinansowanego ze środków UE.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Zaplanowana kwota wydatków w wysokości 174.552 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 2011r.

Rozdział: 85195-Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału przewiduję udzielenie dotacji celowych stanowiących dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz kwotę 50.00 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 **3.625.358 zł** będą rozdysponowane w następujący sposób:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ( rozdział 85212 ) - 1.626.000 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) - 19.800 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe ( 85214) - - - - - 450.000 zł
- dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) - - - - - 306.240 zł
- zasiłki stałe (rozdział 85216) - - - - - 180.000 zł
- wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej ( 85219) - 845.318 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228) - 60.000 zł

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej Gminie przyznano z budżetu państwa dotację celową w wysokości 179.800 zł, natomiast wydatki zakłada się w wysokości 845.318 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 289.045 zł.

Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w niewielkim stopniu wydatków rzeczowych. Kwota 10.000 zł 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 900.000 zł i rozdysponowana została następująco:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków z tego rozdziału przewiduje wydatki w wysokości 8.500 zł.

Z paragrafu 4300 – *zakup usług pozostałych* planuje się wydatki w wysokości 4.500 zł, na koszty eksploatacji urządzeń burzowych na drogach gminnych.

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

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowane tu środki dotyczą głównie kosztów utrzymania czystości w Mieroszowie oraz na terenie gminy. Planowana kwota wydatków – 58.000 zł

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale tym zaplanowałem kwotę 88.000 zł 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 10.445 zł oraz § 4210 kwota 13.277 sołectwa Łączna, Rybnica Leśna, Sokołowsko i Kowalowa w ramach przyznanych środków z funduszu sołectkiego..

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale wynosi 580.000 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. W kwocie tej w § 4260 kwota 500 zł i § 4300 1.000 zł ujęto wydatki sołectwa Kowalowa w ramach funduszu sołectkiego.

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska kwota 115.000 zł zostanie przeznaczona na: § 4210 zakup materiałów dla uczestników sejmiki ekologicznego 5.000 zł , § 4300 utrzymanie zieleni, przecinka drzew na terenach komunalnych – 60.000 zł oraz § 6050 dofinansowanie inwestycji Budowa urządzeń kanalizacji sanitarnej w Mieroszowie 50.000 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Z tego rozdziału planuje się wydatki ( § 4300 ) w wysokości 6.000 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 .

Powyższą kwotę przeznacza się na następujące wydatki:

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 1.100.000 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.

Rozdział: 92116 - Biblioteki

Z tego rozdziału planuje się dotację podmiotową dla Mioszowskiego Centrum Kultury w wysokości 229.000 zł na funkcjonowanie bibliotek na terenie Gminy Mioszów.

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność kwota 18.749 zł dotyczy wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego wsi Łączna, Rybnica Leśna, Unisław Śląski, Golińsk, Nowe Siodło 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 85.932 zł z przeznaczeniem na dotację celową stanowiącą dofinansowanie do zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia oraz kwota 970.000 zł na zadanie inwestycyjne pn. "Rozwój infrastruktury turystyczno – rekreacyjnej w strefie pogranicza Boroumowsko – Mioszowskiego – II etap Ścieżka rowerowa Golińsk – Nowe Siodło – Vižnow”..

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

Z tego rozdziału planuję realizację zadania pn. Centra wypoczynku i rekreacji w sołectwach –II Etap: Centrum wypoczynku i rekreacji w Golińsku 220.000 zł.

Podsumowując Gmina Mioszów planuje w 2011r. osiągnąć dochody ogółem w wysokości 25.441.098 zł w tym dochody bieżące 18.378.018 zł i dochody majątkowe 6.999.300 zł. Planowane wydatki ogółem to kwota rzędu 24.884.798 zł w tym wydatki bieżące 18.441.798 zł, które będą sfinansowane dochodami bieżącymi oraz wydatki majątkowe kwota 6.443.000 zł w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne 6.235.500 zł. Na objęcie udziałów w Spółce Sanikom gmina przeznaczy 44.500 zł oraz na dotację dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mioszowie w związku z przejęciem przez ZGKiM gospodarki ściekami od stycznia 2011r. kwotę 163.000 zł z

przeznaczeniem na dofinansowanie niezbędnych inwestycji. Gmina planuje wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie 556.300 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 w kwocie 2.180.468 zł oraz spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających w roku 2011 w kwocie 2.736.768 zł. W 2011r. gmina planuje zrealizować zadania inwestycyjne na kwotę 6.235.500 zł, których źródłem pokrycia będą dochody majątkowe.

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 2011, 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 2011r. 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.