

# **O b j a ś n i e n i a**

## **do budżetu Gminy Mioszów**

### **na rok 2023**

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

Na podstawie art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 roku poz.1634.) Burmistrz Gminy Mioszów przedkłada Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania, projekt uchwały budżetowej Gminy Mioszów na 2023 rok.

Zgodnie z art. 233 wyżej wymienionej ustawy inicjatywa w sprawie sporządzenia tego projektu przysługuje organowi wykonawczemu.

Zadania publiczne realizowane przez gminę określa art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz.559 ze zm.).

W celu wykonywania zadań gmina może tworzyć jednostki organizacyjne i zawierać umowy z innymi podmiotami. Zadania Gminy wykonuje Burmistrz przy pomocy Urzędu Miejskiego oraz jednostek organizacyjnych którymi są:

1. Ośrodek Pomocy Społecznej w Mioszowie;
2. Publiczna Szkoła Podstawowa w Mioszowie;
3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sokołowsku;
4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Kowalowej;
5. Przedszkole Miejskie w Mioszowie;
6. Akademia Misiowa w Mioszowie;
7. Miejskie Centrum Kultury w Mioszowie.

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

- ustawa o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2022 r., poz.559 ze zm.),
- ustawa o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2022r. poz.1634),
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2022, poz.2267),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz

środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. z 2022 roku poz.513 ze zm.),

- Uchwały Nr LVIII/254/10 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 29 października 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mieroszów.

Prognozowane dochody gminy Mieroszów na rok 2023 zostały wykazane według działów klasyfikacji budżetowej i sporządzone w oparciu o informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o planowanych na rok 2023 kwotach dochodów gminy z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych;
- części wyrównawczej subwencji ogólnej;
- części równoważącej subwencji ogólnej;
- części oświatowej subwencji ogólnej,

oraz w oparciu o informację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego jak również informacji z Krajowego Biura Wyborczego o planowanych w roku 2023 kwotach dotacji na zadania własne i z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez gminę.

Uchwała budżetowa Gminy Mieroszów na rok 2023 określa m.in. łączną kwotę planowanych dochodów, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych, łączną kwotę planowanych wydatków, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, kwotę planowanego deficytu, łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów, limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w rachunku bieżącym.

W zakresie dochodów własnych planowane kwoty zostały ustalone na podstawie realnych prognoz dochodów tj. na podstawie zawartych umów najmu, dzierżawy oraz prognozowanych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne.

Plan wydatków na rok 2023 sporządzony został w oparciu o materiały planistyczne, wnioski składane przez jednostki organizacyjne oraz inne jednostki wykonujące zadania ustawowe gminy.

Przy opracowaniu budżetu wzięto pod uwagę przede wszystkim politykę dochodową i wydatkową gminy, a zwłaszcza zachowania równowagi budżetowej w zakresie działalności operacyjnej.

Prognozowane dochody i limity wydatków zaplanowane w budżecie gminy na rok 2023 powinny zapewnić realizację wszystkich ustawowych zadań nań nałożonych .

W celu utrzymania równowagi budżetowej kontynuowane będą działania stabilizujące finanse Gminy polegające na:

- stałym monitoringu wydatków bieżących;
- ograniczaniu wydatków bieżących;
- podejmowaniu działań zmierzających do pozyskania zewnętrznych środków bezzwrotnych.

Zakłada się, że Gmina Mieroszów w roku 2023 zamknie się ujemnym wynikiem budżetu w wysokości : 6.696.093,47 zł.

Rozchody budżetu Gminy w roku 2023 stanowią kwotę: 2.524.507,84 zł .

Na dzień 31 grudnia 2023 r. zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych wyniosą : 10.426.860,12 zł

## **2. Charakterystyka dochodów budżetu Gminy Mieroszów na 2023r**

Za podstawę kalkulacji dochodów Gminy na 2023 r. przyjęto:

- 1) wykonanie dochodów własnych na dzień 30 września 2022 r. oraz ich przewidywane wykonanie na koniec roku 2022.
- 2) informację Ministra Finansów – załącznik do pisma: znak ST3.4750.23.2022 o ustaleniu dla Gminy Mieroszów rocznej planowanej na 2023r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych, rocznej planowanej subwencji ogólnej na 2023 r.,
- 3) informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 19 października 2022r., (znak FB-BP.3110.10.2022.KSz ) o wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
- 4) informację z Krajowego Biura Wyborczego pismo z dnia 25 października 2022 r. znak DWB.3112.3.2022 o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

**Dochody bieżące zaplanowano na kwotę 30.668.017,00 zł i stanowią w dochodach ogółem 65,97%, wśród nich najwyższe pozycje to:**

- podatek od nieruchomości (od osób prawnych i fizycznych), którego plan na poziomie 5.783.000,00 zł stanowi 18,86% dochodów bieżących. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowią 14,62 % dochodów bieżących, a subwencje 28,84%.

**Struktura planowanych dochodów na 2023r:**

LP	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Udział%
1.	dochody bieżące	30.668.017,00	65,97
2.	dochody majątkowe	15.820.057,00	34,03
	<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>46.488.074,00</b>	<b>100,0</b>

w tym:

Wyszczególnienie dochodów	Plan na 2023r
<b>I. Dochody bieżące</b>	<b>30.668.017,00 zł</b>
1. w tym m.in.:	
- podatek od nieruchomości	5.783.000,00 zł
- podatek rolny	130.200,00 zł
- podatek leśny	203.000,00 zł
- podatek od środków transportowych	140.000,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	125.000,00 zł
- pozostałe dochody	7.603.045,00 zł
<b>2. Udziały w dochodach budżetu państwa</b>	<b>4.483.356,00 zł</b>
<b>3. Subwencje</b>	<b>8.845.097,00 zł</b>
z tego:	
- wyrównawcza	2.263.563,00 zł
- oświatowa	6.511.624,00 zł
- równoważąca	69.910,00 zł
<b>4. Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone</b>	<b>3.354.906,00 zł</b>
<b>II. Dochody majątkowe</b>	<b>15.820.057,00 zł</b>

z tego:

- sprzedaż majątku

1.816.000,00 zł

**O g ó ł e m d o c h o d y**

**46.488.074,00 zł**

### **3. Dochody według działów**

#### **Dział: 010-Rolnictwo i łowiectwo**

Rozdział: 01095-Pozostała działalność

W tym rozdziale planuje się dochody z tytułu dokumentacji za przygotowanie nieruchomości rolnych do sprzedaży, gdzie przewiduje się dochody w wysokości 2.000,00 zł. Realizację dochodów z tytułu dzierżawy obwodów leśnych w kwocie: 15.000,00 zł oraz realizację dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych. W roku 2023 zaplanowano sprzedaż działek rolnych. Z tego tytułu planuje się dochody w wysokości 116.000,00 zł. (§ 0770) .

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

Rozdział: 60016- drogi publiczne gminne

W tym rozdziale planuje się dochody majątkowe z Rządowego Funduszu Polski Ład- program inwestycji strategicznych- na realizację zadań z zakresu infrastruktury drogowej, na które gmina otrzymała promesy.” - na łączną kwotę 5.787.500,00 zł

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

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym ujęto m.in.:

##### **§ 0550 - Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości**

Realizację dochodów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Zaplanowana kwota to: 25.000,00 zł.

### **§ 0690 – Wpływy z różnych opłat**

Wpływy z różnych opłat z gospodarki majątkiem gminnym – przygotowanie dokumentacji. Wpływy z opłat zawartych w cenie nieruchomości za wykonane operaty szacunkowe do lokali w wysokości: 12.000,00 zł.

### **§ 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.**

Realizację dochodów z dzierżawy i najmu dotyczy dzierżawy nieruchomości do obsługi ludności: stacje telefonii przewodowej, WPWiK Sp.z o. o., WZWIK, wynajem dla niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej; z dzierżawy nieruchomości rolnych dla Nadleśnictwa w łącznej kwocie: 850.000,00 zł

### **§ 0760 – Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności .**

Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 5.000,00 zł.

### **§ 0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego.**

Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości w roku 2023 planuje się na poziomie: 1.700.000,00 zł i dotyczą: sprzedaży: lokali mieszkalnych w tym lokali w trybie przetargowym oraz lokali rzecz ich najemców jak również kontynuację sprzedaży działek w obrębie m.in. Golińska.

Pozostałe dochody to przede wszystkim wpływy z opłat za trwałe zarząd w wysokości: 1.350,00 zł

### **Rozdział 70007 – Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy**

Dochody w tym rozdziale dotyczą m.in. czynszów i opłat za wynajem pomieszczeń w kwocie 2.070.000,00 zł. W niniejszym rozdziale zaplanowano także dochody z tytułu odsetek od nieterminowych należności w kwocie 10.000,00 zł. oraz wpływy z różnych dochodów w kwocie: 6.000,00 zł.

### **Rozdział 70022 – Fundusz Dopłat**

W rozdziale tym uwzględniono dochody majątkowe stanowiące refundację poniesionych przez Gminę środków z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach realizacji zadania inwestycyjnego z TBS Kamienna Góra przy ul. Przelotnej 1A z Funduszu Dopłat w kwocie : 518.430,00 zł

**Dział: 710 – Działalność usługowa**

Rozdz. 71035 – Cmentarze

Kwota 1.000,00 zł to dotacja na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych natomiast kwota 85.000,00 zł to wpływy z opłat cmentarnych, ustalonych na podstawie uchwały Rady Miejskiej w sprawie opłat cmentarnych.

**Dział: 750 – Administracja publiczna**

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Założona w budżecie kwota 92.871,00 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).

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

W tym rozdziale planuje się dochody majątkowe w kwocie: 1.523.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład -programu inwestycji strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego p.n. Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Mioszowie, na które gmina otrzymała promesę.

**Dział 751: Urzędy naczelnych org.władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa.**

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

Zaplanowane dochody w wysokości 1.335,00 zł stanowią dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na wydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie.

### **Dział 752 – Obrona narodowa**

Rozdział: 75212 – *Obrona cywilna*

Kwota 1.000,00 zł to dotacja przyznana gminie na zadania z zakresu obrony narodowej.

### **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 Mioszów.

Gmina nie ma żadnego wpływu na poziom dochodów z tego tytułu. Szacuje się wysokość tych dochodów na poziomie 12.000,00 zł.

Rozdział: 75615 – *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.*

#### **Podatek od nieruchomości od osób prawnych (§ 0310)**

Podatek od nieruchomości od osób prawnych zaplanowany został w wysokości 4.400.000,00 zł. Podatek ten został skalkulowany na podstawie deklaracji podatkowych podmiotów gospodarczych przy zastosowaniu zwiększenia stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2023 rok. Do planu przyjęto również przewidywane na koniec 2022 roku wykonanie oraz egzekucję zaległości od podmiotów.

#### **Podatek rolny (§ 0320)**

Wymiar podatku rolnego dla osób prawnych zaplanowano na poziomie 10.000,00 zł.



#### Podatek leśny (§ 0330)

Wymiaru podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano na rok 2023 na poziomie 200.000,00 zł.

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

Wysokość dochodów od środków transportowych osób prawnych na 2023 r. zaplanowano w wysokości 100.000,00 zł i ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2022 r. oraz wpływy uzyskane z egzekucji należności, jak również zwiększenie stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2023 rok.

Pozostałe dochody w tym rozdziale dotyczą wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, które zaplanowano w wysokości: 500,00 zł.

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 2023 r. podatku od nieruchomości od osób fizycznych, podobnie jak w przypadku osób prawnych, dokonano na podstawie wykazów nieruchomości przy zastosowaniu stawek uchwalonych przez Radę Miejską na rok 2023.

Łączna kwota planowanych dochodów podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi 1.383.000,00 zł.

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

#### Wpływy z podatku rolnego (§ 0320)

Wymiar podatku rolnego dla osób fizycznych zaplanowano na poziomie 120.200,00 zł.

#### Wpływy z podatku leśnego (§ 0330)

Wymiar podatku leśnego dla osób fizycznych zaplanowano na poziomie 3.000,00 zł.

Podatek od środków transportowych (§ 0340)

Wymiar podatku od środków transportowych dotyczących osób fizycznych zaplanowano na poziomie 40.000,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)

Wysokość dochodów z tego tytułu ustalono na poziomie 3.000,00 zł, na bazie przewidywanego wykonania za 2022 r.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500 )

Realizacja tego typu dochodów w 2022 r. spowodowała, iż w projekcie budżetu na 2023 r. przyjęto wysokość: - 350.000,00 zł

Pozostałe dochody w tym rozdziale dotyczą odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie: 8.500,00 zł.

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

§ 0410-Wpływy z opłaty skarbowej

- przewiduje się osiągnięcie dochodów w wysokości 40.000,00 zł.

§ 0460 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

- przewiduje się osiągnięcie dochodów w wysokości 900.000,00 zł.

§ 0480 -Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Założona w budżecie kwota dochodów w wysokości 125.000,00 zł dotyczy w całości opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – wprowadzonych na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

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

W tym paragrafie przyjęto szacunkowe kwoty dochodów w wysokości 65.000,00 zł. Na kwotę tą składają się opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie: 59.000,00 zł oraz opłaty za korzystanie z przystanków przez przewoźników w wysokości: 6.000,00 zł

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

§ 0010 - Podatek dochodowy od osób fizycznych

Przewiduje się na podstawie informacji Ministra Finansów, że planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023r. wyniosą 4.232.041,00 zł **i są niższe od przyjętych w założeniach do budżetu na rok 2022 o 368.702,00 zł.**

§ 0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych

Przewiduje się na podstawie informacji Ministra Finansów, że planowane udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na 2023r. wyniosą 251.315,00 zł .

**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 6.511.624,00 zł, którą to kwotę wprowadzono do planu dochodów na 2023 r.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej (rozdział 75807).

W przypadku Gminy Mieroszów część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi 2.263.563,00 zł.

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 69.910,00 zł

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

Dochody wykazane w tym dziale w wysokości 246.000,00 zł dotyczą wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (§ 0660 i 0670 - rozdział 80104).

W rozdziale 80101- ujęto również dochody związane z realizacją projektu p.n. „Gmina Mieroszów równa w kompetencjach – działania rozwijające ucznia szkoły podstawowej” w wysokości: 183.308,00 zł

W zakresie dochodów majątkowych uwzględniono kwotę: 4.675.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład -programu inwestycji strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego, na które gmina otrzymała promesę.

### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 19 października 2022r., (znak FB-BP.3110.10.2022.KSz ) na zadania z zakresu pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 803.600,00 zł.

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

- 1) na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 24.400,00 zł (rozdział: 85213),
- 2) na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 179.000,00 zł (rozdział 85214),
- 3) na zasiłki stałe w kwocie 254.000,00 zł (rozdział 85216),

4) na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Mieroszowie w kwocie 166.600,00 zł (rozdział 85219 ).

5) na dofinansowanie zadań w zakresie dożywiania (rozdział 85230) 179.600,00zł.

### **Dział: 855 – Rodzina**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 19 października 2022 r., (znak FB-BP.3110.10.2022.KSz ) na zadania z zakresu pomocy rodzinie finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 2.455.100,00 zł.

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

1. Na świadczenia związane ze wsparciem rodzin wychowujących dzieci i opiekujących się osobami niepełnosprawnymi kwotę 2.423.000,00 zł.
2. Składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze – 32.100,00 zł

Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami to kwota: 38.000,00 zł

Powyższe dochody są realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Mieroszowie.

### **Rozdział: 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.**

W rozdziale tym zaplanowano dochody w łącznej wysokości: 132.400,00 zł z tytułu wpływów z opłaty stałej oraz kosztów wyżywienia dzieci uczęszczających do utworzonej jednostki Klub Dziecięcy „ Akademia Misiowa” w Mieroszowie.

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

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

Dochody bieżące w kwocie 370.000,00 zł dotyczą opłat za wodę i ścieki wpłacanych do gminy przez lokatorów zasobów mieszkaniowych.

Dochody majątkowe w tym rozdziale stanowią środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – programu inwestycji strategicznych - na realizację zadań z zakresu infrastruktury

wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy, na które to zadanie gmina otrzymała promesę.” - na rok 2023 jest to kwota: 817.000,00 zł

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale ujęte są dochody z tytułu opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.171.400,00 zł.

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W rozdziale tym ujęto dotację w ramach realizowanego projektu partnerskiego p.n. „ Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej.”- w wysokości 560.810,00 zł

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska to kwota 7.000,00 zł.

Rozdział: 90095 – pozostała działalność

Dochody w tym rozdziale stanowią dofinansowanie w wysokości 117.317,00 zł z LGD Kwiat Lnu w realizacji projektu p.n. „ Modernizacja szlaków i infrastruktury turystycznej Gminy Mieroszów- Szlak Dzika”.

#### **4. Wydatki**

Projekt wydatków na 2023 rok opracowany został zgodnie z procedurą ustaloną w uchwale Nr LVIII/254/10 z dnia 29 października 2010r. w/s trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mieroszów.

Projekt budżetu gminy na 2023 r. 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 udziały w podatkach oraz części składowe subwencji ogólnej,
4. środki na zadania dofinansowane ze środków UE oraz środki rządowe.

W projekcie budżetu zabezpieczono również spłatę rat zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i pożyczek na łączną kwotę : 2.524.507,84 zł.

Ogółem planowane wydatki w budżecie na 2023 rok ustalone zostały na poziomie: **53.184.167,47zł.**

*Struktura wydatków budżetu Gminy Mioszów w 2023r.*

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2023 ROK	UDZIAŁ%
1.	Wydatki bieżące	30.099.667,47	56,60
2.	Wydatki majątkowe	23.084.500,00	43,40
	<b>WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>53.184.167,47</b>	<b>100,00</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia, największy udział w wydatkach mają wydatki bieżące, które stanowią 56,60 % ogólnych wydatków.

W wydatkach bieżących ujęto dotację podmiotową dla instytucji kultury - Mioszowskie Centrum Kultury przeznacza się kwotę **1.200.000,00 zł**. Utrzymanie takiego poziomu dotacji wymuszać będzie na zarządzającym jednostką podjęcia działań w kierunku racjonalizacji kosztów oraz zwiększania wpływów własnych.

**5. W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan wydatków przedstawia się następująco:**

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Rozdział: 01030 – Izby rolnicze

W rozdziale tym uwzględniono wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w wysokości : 1.800,00 zł

Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

Kwota 2.000,00 zł dotyczy kosztów przygotowania nieruchomości gruntowych do sprzedaży.

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

Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W 2023 r. w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z współfinansowaniem transportu zbiorowego w Gminie Mieroszów (linia nr 15 oraz 12 na trasach Wałbrzych – Mieroszów, Wałbrzych – Rybnica Leśna – Andrzejówka) w łącznej kwocie 450.000,00 zł.

Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne

Planowane wydatki bieżące z tego rozdziału dotyczą:

§ 4270- remonty dróg, remonty cząstkowe ulic – 80.000,00 zł,

§ 4300 - zimowe i pozimowe utrzymywanie dróg gminnych, projekty organizacji ruchu, przeglądy dróg i mostów – 450.000,00 zł.

**Wydatki majątkowe** obciążające ten dział wyniosą **11.038.500,00 zł**, szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 3 do uchwały.

Rozdział: 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Planowane wydatki bieżące z tego rozdziału dotyczą kosztów utrzymania przystanków pochodzących z opłat określonych w art.18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010r. o publicznym transporcie w wysokości : 6.000,00 zł

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 226.883,00 zł dotyczą m. in. kosztów związanych z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży (wycena, prace geodezyjne,



ogłoszenia o przetargach, raty za przygotowanie planu urządzeniowo-rolnego itp.), oraz opłaty wynikające z korzystania z gruntów w tym wód oraz odszkodowania za zajęcia gruntów w ramach ZRID jak również dotacje udzielane z budżetu gminy na budowę przyłączy gazowych oraz zmianę sposobu ogrzewania nieruchomości w wysokości: 100.000,00 zł

#### Rozdział 70007 – Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy

Kwota wydatków bieżących: 1.777.000,00 zł w tym rozdziale dotyczy opłat za zarządzanie gminnym zasobem mieszkaniowym, media i wpłaty na fundusz remontowy za mienie gminne oraz opłaty za administrowanie tym mieniem przez Spółkę ZGKiM „Mioszów” jak również ewentualne koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego

**Wydatki majątkowe** obciążające ten dział wyniosą **530.000,00 zł**, szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 3 do uchwały.

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

##### Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Kwota 22.000,00 zł to wydatek na aktualizację studium i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

##### Rozdział 710035 – Cmentarze

Kwota 1.000,00 zł to przyznana dotacja na utrzymanie cmentarzy powojennych, natomiast koszty administrowania cmentarzem to kwota 130.000,00 zł zabezpieczona w § 4300.

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

Przewidywane wydatki bieżące na 2023 r. w tym dziale wynoszą ogółem **5.340.652,00 zł**.  
Proponowane rozdysponowanie ich przedstawia się następująco:

##### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z wykonywaniem zadań ustawowo zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Dotyczą częściowych kosztów wynagrodzeń i składek od nich naliczanych kierownika Urzędu Stanu Cywilnego oraz

pracowników Referatu Spraw Obywatelskich (ewidencja ludności, dowody osobiste). Na ten cel gmina otrzymała z budżetu państwa dotację celową w wysokości 92.871,00 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – kwota 242.000,00 zł.

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

- diety radnych – 230.000,00 zł,
- wydatki rzeczowe (§ 4210 i §4300) – łączna kwota - 12.000,00 zł.

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

Na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego w 2023r. zaplanowano wydatki w wysokości 6.459.471,00 zł.

- w tym: - wydatki bieżące - 4.568.471,00 zł.
- wydatki majątkowe - 1.891.000,00 zł.

Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 3.216.471,00 zł

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota 1.352.000,00 zł i dotyczy ona między innymi wydatków :

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 60.000,00 zł dotyczy zakupu prenumeraty czasopism, druków, materiałów biurowych, materiałów czystościowych, zakupu wyposażenia, zakup materiałów do remontów, materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych.

§ 4260 zakup energii - kwota 240.000,00 zł. - uwzględnia wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej.

Kwota w § 4270 – 18.000,00 zł obejmuje wydatki remontowe bieżące.

Plan wydatków w rozdziale 75023 § 4300 – zakup usług pozostałych – 400.000,00 zł obejmuje m.in. koszty obsługi prawnej, informatycznej, wydatki związane z usługami pocztowymi, bankowymi, bhp, budowlanymi, przeglądami kominiarskimi itp.

Wydatki w § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych- kwota 10.000,00 zł wynika z zawartej umowy.

Podróże służbowe krajowe § 4410 – zabezpieczono kwotę: 8.000,00 zł, natomiast zagraniczne § 4420- 1.000,00 zł.

Odpisy na ZFŚS w § 4440 zaplanowano w wysokości 78.000,00 zł.

Znaczną pozycją w rozdziale jest § 4480- podatek od nieruchomości w wysokości 495.000,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków bieżących zaplanowano wydatki rzeczowe w kwocie 42.000,00 zł. (§§ 3020, 4280, 4430, 4520, 4700, 4610).

**Wydatki majątkowe** obciążające ten dział wyniosą **1.891.000,00 zł**, szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 3 do uchwały.

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

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4170) to kwota 4.000,00 zł. i dotyczy wynagrodzenia dla osób fizycznych realizujących zlecenia związane z promocją gminy. Wydatki w § 4210 - *zakup materiałów i wyposażenia* – 12.000,00 zł stanowią materiały promocyjne, wydawnictwa, drobne upominki będące celem promocji gminy oraz wydatki związane z organizacją spotkań przedstawicieli miast friedlandzkich i pogranicza broumowsko- mierszowskiego.

Z § 4300 - *zakup usług pozostałych* – kwotę 82.000,00 zł planuje się przeznaczyć m.in. na kontynuację umów medialnych, utrzymanie strony internetowej, druk i zakup materiałów informacyjno-promocyjnych, organizację imprez plenerowych oraz wydarzeń kulturalno-sportowych w gminie w roku 2023.

W tym rozdziale zaplanowane są także wydatki sołectw w ramach funduszu sołeckiego związane z promocją wsi stanowiące załącznik Nr 9.

#### Rozdział: 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym po raz pierwszy uwzględniono koszty osobowe związane ze wspólną obsługą administracyjną, finansową i organizacyjną jednostek organizacyjnych prowadzonych przez pracowników Urzędu Miejskiego w Mieroszowie w łącznej wysokości: 284.500,00 zł.

Rozdział: 75095 - Pozostała działalność

Plan wydatków w § 2319- *dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst.*- 17.810,00 zł – stanowi kwotę dotacji dla Gminy Wałbrzych w związku z zawartym porozumieniem, który zakłada wspólną realizację przez gminy Aglomeracji Wałbrzyskiej Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.

Plan wydatków w § 4300- *usługi obce* – w kwocie: 8.500,00 zł dotyczy kosztów gminy Mieroszów w aktualizacji strategii ZIT.

Plan wydatków z § 4430 - *Różne opłaty i składki* – 28.500,00 zł przeznaczony jest na opłacenie składek członkowskich na rzecz stowarzyszeń krajowych, których gmina jest członkiem.

### **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 1.335,00 zł.

### **Dział 752 – Obrona narodowa**

Rozdział: 75212 – Obrona cywilna

Kwota 1.000,00 zł to wydatki realizowane z dotacji przyznanej gminie na zadania z zakresu obrony narodowej.

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

Na 2023 rok zaplanowano w tym dziale kwotę: 229.700,00 zł , która jest przeznaczona na: wydatki związane z funkcjonowaniem:

- OSP w Mieroszowie – 116.500,00 zł,
- OSP Sokołowsku – 108.200,00 zł

i dotyczą wydatków związanych z udziałem w akcjach oraz wydatków rzeczowych zakup sprzętu, umundurowania, bieżących remontów (rozdział 75412),

Kwotę 5.000,00 zł dodatkowo Sołectwo Sokołowsko przeznaczyło w swoim budżecie dla OSP Sokołowsko.

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

Na podstawie uchwał Rady Miejskiej Gmina zaciągnęła w latach wcześniejszych kredyty długoterminowe w bankach z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji gminnych i pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Przewidziana w tym dziale kwota w wysokości 350.000,00 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów w 2023 roku.

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

- rezerwę ogólną - 100.000,00 zł
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 85.500,00 zł.
- rezerwę celową przewidzianą w art.221 ust.2 ustawy o finansach publicznych w celu realizacji zadań określonych przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 100.000,00 zł

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

Na podstawie art. 5a ustawy o systemie oświaty zabezpieczenie środków na funkcjonowanie publicznych szkół podstawowych należy do obowiązków państwa. Środki te przekazywane są w postaci subwencji, której wielkość ustalana jest na podstawie algorytmu ustalonego przez Ministerstwo Edukacji Narodowej. Za podstawę podziału i ustalenia kwot części oświatowej subwencji ogólnej nowy algorytm przyjmuje liczbę uczniów w szkołach, zgodnie z zasadą „pieniądz idzie za uczniem” uwzględniając m.in. dowóz uczniów do szkół.

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

W 2023 r. przewiduje się, że wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wyniosą **321.306,00 zł.**

Wydatki na oświatę (dział 801 oraz 854) planuje się na poziomie **17.910.713,00 zł.** W ramach wydatków majątkowych przeznaczono kwotę: **7.665.000,00 zł.**

Biorąc pod uwagę dochody gminy w wysokości: 6.940.932,00 zł pochodzące z:

- subwencji oświatowej: 6.511.624,00 zł.
- pozostałe dochody: 429.308,00 zł.

i wydatki bieżące na poziomie **10.245.713,00** zł to należy stwierdzić, że projekt budżetu zakłada dopłatę z dochodów budżetu gminy do wydatków przeznaczonych na oświatę w wysokości **3.304.781,00** zł .

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Założony plan wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem w gminie szkół podstawowych wynosi 6.757.504,00 zł.

W ramach tego działu jest realizowane zadanie inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego opracowania.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wg przedstawionego projektu budżetu kosztować się będzie w 2023 roku na poziomie 89.830,00 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Miejskiego w Mioszowie wynosić będą 2.046.598,00 zł.

Rozdział: 80107 – Świetlice szkolne

W tym dziale ewidencjonuje się wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych. Planowane wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych wyniosą **394.560,00** zł. Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w niewielkim stopniu wydatków rzeczowych.

Rozdział: 80113- Dowożenie uczniów do szkół

Koszty dowożenia uczniów do szkół wynikają z zawartych umów i kształtować się będą w 2023 r. na poziomie 321.306,00 zł.

Rozdział 80146 – Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 42.000,00 zł.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane ze specjalną organizacją nauki w wysokości 172.164,00 zł.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane ze specjalną organizacją nauki w wysokości 350.642,00 zł.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 13.109,00 zł dotyczą możliwości udzielenia pomocy zdrowotnej dla nauczycieli.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Kwota wydatków w wysokości 125.000,00 zł dotyczy:

Rozdziału: 85153- Zwalczanie narkomanii – 3.000 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 122.000,00 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 2023r.

### **Dział: 852 – Pomoc społeczna**

Zadania związane z pomocą społeczną realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Mieroszowie. Planowane wydatki w wysokości **2.514.260,00 zł** będą rozdysponowane w następujący sposób:

- opłata za pobyt podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej w domach pomocy (rozdział 85202)- kwota: 502.000,00 zł;
- zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie (rozdział 85205)- kwota: 2.700,00 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) – 24.400,00 zł;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe (rozdział 85214) – 246.000,00 zł
- dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) – 125.700,00 zł
- zasiłki stałe (rozdział 85216)- 254.000,00 zł
- wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej ( 85219)- 928.200,00 zł
- mieszkania chronione (85220) – 23.000,00 zł



- usługi opiekuńcze i spec. usługi opiekuńcze (rozdział 85228 ) – 35.000,00 zł
- pomoc w zakresie dożywiania (rozdział 85230 ) – 278.800,00 zł
- pozostała działalność (rozdział 85295) – 94.460,00 zł.- w tym wydatki majątkowe sołectwa Golińsk zgodnie z Załącznikiem Nr 3 .

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Kwota 46.000,00 zł (rozdział 85415) to wydatki na stypendia dla uzdolnionych uczniów, natomiast 12.000,00 zł. na pomoc materialną dla uczniów.

#### **Dział: 855 – Rodzina**

Zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 19 października 2021 r., (znak FB-BP.3110.10.2022.KSz ) na zadania z zakresu pomocy rodzinie finansowane z budżetu państwa przyznane zostały dotacje celowe w wysokości 2.455.100,00 zł.

#### *Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań zleconych tj. na wypłatę świadczeń związanych ze wsparciem rodzin wychowujących dzieci i opiekujących się osobami niepełnosprawnymi przy udziale własnym gminy w kwocie: 2.423.000,00 zł.

#### *Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny*

W tym rozdziale ujmowane są wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w tym: na asystenta rodziny. Łączna kwota przeznaczona na realizację zadania wyniesie: 55.100,00 zł

#### *Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze.*

Kwota 85.000,00 zł dotyczy opłat za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

#### *Rozdział 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.*

Kwota 32.100,00 zł dotyczy opłat składek opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

**Rozdział: 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej wysokości: 428.700,00 zł, stanowiące koszty funkcjonowania w 2023 jednostki Klub Dziecięcy „Akademia Misiowa” w Mieroszowie.

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

Ogólna kwota planowanych wydatków w dziale 900 wynosi **5.483.711,32** zł i rozdysponowana została następująco:

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

Plan wydatków z tego rozdziału przewiduje wydatki w wysokości 1.811.000,00 zł.

Wydatki na paragrafie 4260 – 200.000,00 zł, to koszty dostarczania wody w częściach gminnych w budynkach wspólnot oraz budynkach gminnych .

Z paragrafu 4300 – zakup usług pozostałych planuje się wydatki w wysokości 190.000,00 zł, stanowiącą koszty odbioru ścieków w części gminnej w budynkach wspólnot - zadanie przejęte przez gminę po likwidacji zakładu budżetowego ZGKiM.

Wydatki majątkowe w paragrafie 6230 to kwota 30.000,00 zł. i stanowi dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

*W rozdziale ujęto również wydatki majątkowe na kwotę:1.391.000,00 zł, szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych przedstawia Załączniku Nr 3.*

**Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami**

Kwota wydatków w wysokości: 2.171.400,00 zł jest skutkiem nowelizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i przeniesieniem odpowiedzialności za gospodarowanie odpadami komunalnymi na Gminę.

**Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi**

Zaplanowane tu środki dotyczą głównie kosztów utrzymania czystości w Mioszowie oraz na terenie gminy. Planowana kwota wydatków – 135.000,00 zł .

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

W rozdziale tym w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 304.911,32 zł. Środki przeznaczone zostaną na wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie miasta i Gminy Mioszów.

W kwocie tej ujęto również wydatki w ramach przyznanych środków z funduszu sołectkiego, zgodnie z Załącznikiem Nr 9.

W rozdziale ujęto również wydatki majątkowe na kwotę: 256.000,00 zł, szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych przedstawia Załącznik Nr 3.

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – w rozdziale tym ujęto wydatki bieżące w kwocie 40.000,00 zł w ramach realizowanego przez gminę programu „Czyste powietrze”.

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

Zaplanowana kwota wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi 556.900,00 zł.

Wydatki z tego rozdziału dotyczą oświetlenia ulic, placów i dróg na terenie Gminy oraz wydatków związanych z eksploatacją urządzeń energetycznych.

#### Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Zaplanowano w tym rozdziale środki na wydatki bieżące w kwocie 45.500,00 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 163.000,00 zł. Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych stanowi **Załącznik Nr 3**.

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

W tym dziale na 2023r. przewiduje się wydatki w wysokości **1.308.213,15 zł** z przeznaczeniem na:

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

Planowany wydatek z tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury tj. Mieroszowskiego Centrum Kultury w wysokości 1.050.000,00 zł.

Pozostałe kwoty zawarte w §§4210, 4260, 4270, 4300, 4400, 4520 dotyczą wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego stanowiącego Załącznik Nr 9.

Rozdział: 92116 - Biblioteki

Z tego rozdziału planuje się dotację podmiotową dla Mieroszowskiego Centrum Kultury w wysokości 150.000,00 zł na funkcjonowanie bibliotek na terenie Gminy Mieroszków.

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

Kwota 34.969,50 zł dotyczy wydatków w ramach przyznanego funduszu sołectkiego wsi oraz nagrody konkursowe w wysokości: 22.000,00 zł

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

Kwota 4.000,00 zł. w § 4300 jest przeznaczona na współfinansowanie projektu „ Umiem Pływać” .