

## Uzasadnienie

### do Uchwały Nr XIII/130/2019 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 30 grudnia 2019r.

#### Dochody

Projekt budżetu został opracowany zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 869, z późn.zm.) Projekt skonstruowano przy pomocy wytycznych i wskaźników zawartych w;

1. piśmie Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r. określającym kwoty subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2020 r., zaplanowano:

- część wyrównawczą w kwocie 1.421.457 zł,
- część równoważącą w kwocie 115.337 zł,
- część oświatową w kwocie 5.533.112 zł,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 4.495.740 zł.

2. informacji nr 45-54/RW/2019 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 01 października 2019 r. określającej projekt planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2020

- dział 751, rozdział 75101 § 2010 zaplanowano kwotę - 1.069 zł,

3. piśmie Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3110.16.3.2019.MR z dnia 24 października 2019 r. określającym podział dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom ustawami, zadań własnych, zadań realizowanych przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz pozostałych dotacji z budżetu państwa – w 2020 r. (według rządowego projektu ustawy budżetowej na 2020 r.), zaplanowano;

- dział 750, rozdział 75011 § 2010 w kwocie 33.637 zł,
- dział 852, rozdział 85213 § 2030 w kwocie 15.279 zł,
- dział 852, rozdział 85214 § 2030 w kwocie 83.000 zł,
- dział 852, rozdział 85216 § 2030 w kwocie 149.000 zł,
- dział 852, rozdział 85219 § 2030 w kwocie 96.000 zł,
- dział 852, rozdział 85230 § 2030 w kwocie 170.000 zł,
- dział 855, rozdział 85501 § 2060 w kwocie 7.900.000 zł,
- dział 855, rozdział 85502 § 2010 w kwocie 2.050.000 zł,
- dział 855, rozdział 85504 § 2010 w kwocie 220.000 zł,
- dział 855, rozdział 85513 § 2010 w kwocie 10.000 zł.

Przy opracowaniu budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec ustalono dochody z podatków i opłat przy uwzględnieniu wysokości stawek podatków i opłat uchwalonych przez Radę Miejską na 2020r. oraz kwoty zawarte w złożonych deklaracjach mieszkańców o wysokości opłat za zagospodarowanie odpadami komunalnymi.

Pozostałe dochody przyjęto do budżetu na poziomie przewidywanego ich wykonania, natomiast dochody ze sprzedaży majątku, ustalono na podstawie zaplanowanej sprzedaży na 2020 r.

Prognozowane dochody budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec na rok 2020 ustalono w kwocie 33.499.476 zł, z tego;

- dochody bieżące w wysokości 32.045.848 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 968.796 zł,

- dochody majątkowe w wysokości 1.453.628 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.311.406 zł.

Źródłem prognozowanych dochodów są wpływy związane z realizacją zadań;

- własnych zaplanowane w kwocie 20.439.888 zł,

- z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zaplanowane w kwocie 10.727.985 zł,

- na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 2.331.603 zł.

Dochody według źródeł pochodzenia przedstawiają się następująco:

W dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo**, rozdziale 01095 - Pozostała działalność – planuje się dochody majątkowe z tytułu sprzedaży działek rolnych w wysokości 20.000,00 zł.

W dziale **020 Leśnictwo**, rozdziale 02095 - Pozostała działalność – planuje się dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 12.500,00 zł.

W dziale **600 Transport i łączność**, rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne – planuje się dochody majątkowe z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu – ul. Młyńskiej” w wysokości 42.222,00 zł.

W dziale **630 Turystyka**, rozdziale 63095 – Pozostała działalność – planuje się dochody majątkowe z dotacji w ramach RPO WZ 2014-2020 na projekt „Papieski Szlak Kajakowy Drawy i Korytnicy szansą na rozwój regionu” jako dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu” w wysokości 1.119.198,00 zł.

W dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** – planuje się osiągnąć dochody w wysokości 310.778,00 zł, w tym dochody majątkowe w kwocie 80.000,00 zł.

W rozdziale 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej - plan dochodów ustalono w wysokości 98.585,00 zł, z tego:

- opłaty za wywóz odpadów komunalnych, c.o., energię elektryczną, wodę i ścieki oraz czynsz za lokale WAM w wysokości 23.785,00 zł,

- odszkodowanie za brak lokali socjalnych w wysokości 74.800,00 zł.

W rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – planuje się osiągnąć dochody w wysokości 212.193,00 zł, z tego:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 13.000,00 zł,
- wpływy z dzierżawy gruntów w wysokości 54.000,00 zł,
- wpływy z najmu lokali użytkowych w wysokości 65.193,00 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 80.000,00 zł.

W dziale **710 - Działalność usługowa**, rozdziale 71035 – Cmentarze – planuje się uzyskać dochody z tytułu opłat za korzystanie z cmentarzy komunalnych w kwocie 53.000,00 zł.

W dziale **750 - Administracja publiczna** – zaplanowano dochody w kwocie 48.937,00 zł, z tego:

W rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie - na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników prowadzących sprawy ewidencji ludności, dowodów osobistych oraz obrony cywilnej i w wysokości prognozowanej dotacji w kwocie 33.637,00 zł oraz na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych zaplanowano dochody jst w wysokości 300,00 zł.

W rozdziale 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - na zadania własne zaplanowano dochody w kwocie 15.000,00 zł z tytułu refundacji z PUP wynagrodzeń pracowników publicznych i interwencyjnych.

W dziale **751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**, rozdziale 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - przyjęto kwotę prognozowanej dotacji celowej na zadania zlecone określonej w piśmie Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w wysokości 1.069,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2020 r.

W dziale **756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** – w pozycji tej mieszczą się wszystkie podatki i opłaty zarówno od osób prawnych jak i fizycznych. Zaplanowane w łącznej kwocie 11.401.777,00 zł stanowią główne źródło dochodów w budżecie.

W rozdziale 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - plan dochodów ustalono w wysokości - 5.038.000,00 zł, z tego:

- wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w wysokości 4.500.000,00 zł,
- wpływy z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto w wysokości 364.000,00 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w kwocie 68.000,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 6.000,00 zł.

W rozdziale 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - plan dochodów ustalono w wysokości 1.650.259,00zł, z tego:

- wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w wysokości 1.220.000,00 zł,
- wpływy z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 245.000,00 zł,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto w wysokości 2.300,00 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w kwocie 79.000,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej ustalono na poziomie 6.459,00 zł,
- wpływy z opłaty miejscowej przyjęto w wysokości 10.500,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono w kwocie 77.000,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat ustalono w kwocie 10.000,00 zł.

W rozdziale 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - plan dochodów ustalono w wysokości 182.778,00 zł, z tego:

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w kwocie 17.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ustalono w wysokości 117.778,00 zł,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego ustalono na podstawie wydanych decyzji w wysokości 46.000,00 zł,
- wpływy z opłaty adiacenckiej ustalono w wysokości 2.000,00 zł.

W rozdziale 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - plan dochodów ustalono w wysokości 4.530.740,00 zł, z tego:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu, w 2020r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,16%. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

Wysokość prognozowanego udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) ustalona została w kwocie 4.495.740,00 zł,

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – przewidywana wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) wynosi 35.000,00 zł.

W dziale **758 - Różne rozliczenia** – mieści się kwota przyznanej nam subwencji ogólnej składającej się z następujących części;

- a) wyrównawczej,
- b) równoważącej,
- c) oświatowej.

Ad. a) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019 dla Gminy i Miasta Mirosławiec ustalono kwotę - 1.421.457,00 zł – (rozdział 75807) tj. o 116.848,00 zł wyższą od przyznanej na 2019r.

Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2018r. oraz dane o liczbie mieszkańców ustalonej przez GUS. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G dla GIM Mirosławiec – 2.243,12 zł) jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg dla kraju 1.956,15 zł). Dla Gminy i Miasta Mirosławiec ustalono 0,00 zł kwoty podstawowej subwencji wyrównawczej.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwoty uzupełniającej nie otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia kraju, ale wskaźnik G jest wyższy od 150% wskaźnika Gg. Dla Gminy i Miasta Mirosławiec ustalono 1.421.457,00 zł kwoty uzupełniającej subwencji wyrównawczej.

Ad. b) część równoważącą – sposób wyliczenia i podziału na poszczególne gminy określa Minister Finansów, uwzględniając sytuację finansową gmin, a w szczególności kierując się wysokością wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej, w tym wydatków związanych z wypłatą dodatków mieszkaniowych. Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019 dla Gminy i Miasta Mirosławiec ustalono kwotę – 115.337,00 zł – (rozdział 75831) tj. o 17.068,00 zł niższą od przyznanej na 2019r.

Ad. c) Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2020r. dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego określone zostały na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2019r. Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019 dla Gminy i Miasta Mirosławiec ustalono kwotę – 5.533.112,00 zł – (rozdział 75801) tj. o 131.715,00 zł niższą od przyznanej na 2019r.

W dziale **801 - Oświata i wychowanie** – zaplanowano dochody w kwocie 176.838,00 zł, z tego:

W rozdziale 80104 – Przedszkola - plan dochodów ustalono w wysokości 167.659,00 zł,

z tego:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 38.312,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 129.347,00 zł.

W rozdziale 80195 – Pozostała działalność - plan dochodów ustalono w wysokości 9.179,00 zł z tytułu wpływu dotacji celowych z Gminy Tuczo na realizację zadania

dotyczącego dowozu uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Niemieńsku.

W dziale **852 - Pomoc społeczna** - plan dochodów zaplanowano w kwocie 527.679,00 zł, w tym na zadania własne zgodnie z przekazanym pismem z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 513.279,00 zł,

z tego:

- w rozdziale 85213 § 2030 w wysokości 15.279,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione,
  - w rozdziale 85214 § 2030 w wysokości 83.000,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej (zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe),
  - w rozdziale 85216 § 2030 w wysokości 149.000,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej (zasiłki stałe),
  - w rozdziale 85219 § 2030 w wysokości 96.000,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej (koszty utrzymania MGOPS),
  - w rozdziale 85230 § 2030 w wysokości 170.000,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej (dożywianie).
- W rozdziale 85295 § 0970 zaplanowano 14.400,00 zł w MGOPS z tytułu refundacji wynagrodzenia z PUP w Wałczu (prace społecznie użyteczne).

W dziale **853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – dochody w kwocie zaplanowano w wysokości 968.796,00 zł, z tego;

W rozdziale 85395 – Pozostała działalność – zaplanowano wpływ środków pozyskanych z dotacji celowych na podstawie planowanego dofinansowania;

- w ramach „Programu na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym ukierunkowane na aktywizację społeczno-zawodową wykorzystującą instrumenty aktywizacji edukacyjnej, społecznej, zawodowej RPO WZ 2014-2020” – na projekt „Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie i Mieście Mirosławiec” w wysokości 464.496,00 zł,
- w ramach RPO WZ 2014-2020 dofinansowania do projektu pn. „Usługi społeczne w Gminie Mirosławiec” współfinansowanego ze środków Funduszu Społecznego w wysokości 504.300,00 zł.

W dziale **855 - Rodzina** - plan dochodów zaplanowano w kwocie 10.259.000,00 zł, w tym na zadania zlecone 10.180.000,00 zł;

z tego:

W rozdziale 85501 – Świadczenie wychowawcze - plan dochodów ustalono w wysokości 7.911.000,00 zł, z tego:

- wpływy ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami - 11.000,00 zł,
  - wpływ dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na świadczenie wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, tzw. „500+” – 7.900.000,00 zł,
- W rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan dochodów ustalono w wysokości 2.118.000,00 zł z tego;
- wpływy ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami - 15.000,00 zł,

- wpływ dotacji na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 2.050.000,00 zł,  
- wpływ dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych - 53.000,00 zł.

W rozdziale 85504 – Wspieranie rodziny - plan dochodów ustalono w wysokości 220.000,00 zł.

W rozdziale 85513 plan dochodów ustalono w wysokości 10.000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione.

W dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – dochody w kwocie zaplanowano w wysokości 1.295.568,00 zł, z tego;

w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi – planuje się wpływy z opłat za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w kwocie 1.155.568,00 zł,

w rozdziale 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – to planowane wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu wpłat ustawowych za korzystanie ze środowiska przez podmioty działające na terenie Gminy w wysokości 140.000,00 zł.

Przedkładany budżet po stronie dochodów ujmuje główne źródła dochodów własnych i zleconych, które w czasie opracowania budżetu na 2020 r. były możliwe do ustalenia.

## **Wydatki**

Planowane wydatki ustalone zostały na podstawie jednostkowych planów sporządzonych przez pracowników UM w Mirosławcu oraz jednostek budżetowych. Plany wydatków skorygowane zostały do wysokości prognozowanych dochodów.

Wydatki zaplanowano w ogólnej kwocie 34.846.146,00 zł, z tego:

- związane z realizacją zadań własnych w wysokości 20.856.216,52 zł,
- związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 10.214.706,00 zł,
- związane z realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 3.775.223,48 zł.

Planowane wydatki przeznaczono na:

- wydatki bieżące w wysokości 31.688.280,08 zł,  
w tym na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 10.270.453,00 zł,
  - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych w kwocie 7.419.771,18 zł,
  - dotacje na zadania bieżące w kwocie 1.236.277,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 11.316.196,00 zł,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 u.f.p. w wysokości 1.056.423,56 zł,
  - wydatki z tytułu poręczeń w kwocie 268.959,34 zł,
  - wydatki na obsługę długu w kwocie 120.200,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 3.157.865,92 zł, z tego na;

- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w wysokości 2.737.865,92 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 u.f.p. w wysokości 2.524.060,64 zł,
- wniesienie wkładu pieniężnego do spółki ZECWiK 420.000,00 zł.

W dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo** zaplanowano środki w kwocie 52.870,00 zł związane z realizacją zadań własnych.

W rozdziale 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - zaplanowano wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – na naprawę i konserwację sieci kanalizacji deszczowej w kwocie 10.750,00 zł.

W rozdziale 01030 - Izby rolnicze - wydatki zaplanowano na opłacenie składki (2 % od planowanej wysokości podatku rolnego, tj. od kwoty 345.000,00 zł) na rzecz Izby Rolniczych 6.900,00 zł.

W rozdziale 01095 - Pozostała działalność - zaplanowano środki w wysokości 35.220,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych na Sołectwa. Ogólną kwotę zaplanowano jako iloczyn liczby mieszkańców poszczególnych Sołectw x 10 zł, łącznie w wysokości 21.140,00 zł oraz zwiększono o niewykorzystane środki z 2019r. (Łowicz Wałecki – 1.276,00, Jabłonowo – 2.931,00 zł, Toporzyc – 238,00zł, Jadwiżyn – 138,00 zł, Bronikowo – 700,00 zł, Orle – 2.397,00 zł, Jabłonkowo – 400,00 zł, Próchnowo – 3.000,00 zł, Mirosławiec Górny – 3.000,00 zł) w wysokości 14.080,00 zł.

W dziale **600 - Transport i łączność** - środki związane z realizacją zadań własnych zaplanowano w kwocie 1.942.072,06 zł.

W rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy - zaplanowano środki w wysokości 4.500,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań statutowych na bieżące naprawy przystanków autobusowych.

W rozdziale 60011 – Drogi publiczne krajowe - zaplanowano środki w wysokości 2.950,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań statutowych na sfinansowanie opłaty za zajęcie pasa drogowego.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne - zaplanowano środki w wysokości 1.862.922,06 zł, z przeznaczeniem na:

wydatki związane z realizacją zadań statutowych, które przeznaczone zostaną na:

- zakup materiałów, w tym znaków drogowych, urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz materiałów do ich montażu w wysokości 15.000,00 zł,
- bieżące remonty dróg gminnych i usuwanie awarii infrastruktury technicznej na drogach oraz konserwacja przepustów drogowych w wysokości 180.000,00 zł,
- zimowe utrzymanie dróg gminnych, placów i parkingów w wysokości 250.000,00zł,
- opracowanie projektów stałej organizacji ruchu dla dróg gminnych, odnowienie oznakowania pionowego i poziomego dróg oraz udrażnianie przepustów drogowych w kwocie 20.000,00 zł,

wydatki majątkowe, w tym na:

- 1) programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na zadanie w ramach PROW na lata 2014-2020 – na projekt pn. „Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Kościuszki i Kościelnej” – roboty i nadzór inwestorski w wysokości 1.225.186,78 zł,

- 2) zadanie z dofinansowaniem z Funduszu Dróg Samorządowych pn. „Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu – ul. Młyńskiej” – roboty i nadzór inwestorski w wysokości 172.735,28 zł.

W rozdziale 60017 – Drogi wewnętrzne - zaplanowano środki w wysokości 71.700,00 zł jako;

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych z przeznaczeniem na ;
- zakup znaków drogowych, urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz materiałów do ich montażu – 5.700,00 zł,
- zakup usług remontowych – 60.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 6.000,00 zł.

W dziale **630 – Turystyka** – w rozdziale 63095 – Pozostała działalność - środki w kwocie ogółem 1.350.043,86 zł przeznaczono na;

wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym na;

- zakup materiałów do zagospodarowania plaży, impregnatów do malowania pomostów - 500,00 zł,
- dzierżawę toalet TOI TOI na plażach - 3.500,00 zł,
- wywóz śmieci z plaż – 19.000,00 zł,
- transport piasku na plaże – 6.000,00 zł,
- wykonanie i naprawę tablic informacyjnych na plażach – 270,00 zł,
- opłatę za badanie wody – 400,00 zł,
- naprawę pomostów – 4.500,00zł,
- czyszczenie strefy przybrzeżnej – 8.000,00 zł,

wydatki bieżące, na program finansowany z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – projekt dofinansowany w ramach RPO WZ 2014-2020 - „Papieski Szlak Kajakowy Drawy i Korytnicy szansą na rozwój regionu” na zadanie pn. „Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu” w kwocie 4.000,00 zł,

dotacje na zadania bieżące na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży zamieszkałej na terenie Gminy i Miasta Mirosławiec w kwocie 5.000,00 zł,

wydatki majątkowe, na program finansowany z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – projekt dofinansowany w ramach RPO WZ 2014-2020 - „Papieski Szlak Kajakowy Drawy i Korytnicy szansą na rozwój regionu” na zadanie pn. „Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu” w wysokości 1.298.873,86 zł.

W dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** - zaplanowano środki w kwocie 406.866,00 zł związane z realizacją zadań własnych.

W rozdziale 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej - środki na wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 320.585,00 zł, z przeznaczeniem na:

- opłaty za c.o. i energię elektryczną w lokalach komunalnych, zimną i ciepłą wodę – 8.050,00 zł,
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych i ścieków – 3.500,00 zł,
- podnajem lokali mieszkalnych od WAM - czynsz – 12.235,00 zł,
- opłatę za zarządzanie zasobami mieszkaniowymi gminy przez ZECWiK – 222.000,00 zł,
- odszkodowanie za brak lokali socjalnych i bezumowne korzystanie z lokali – 74.800,00 zł.

W rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - środki w kwocie ogółem 86.281,00 zł przeznaczono na wydatki związane z realizacją zadań statutowych;

- wyceny i inwentaryzację nieruchomości - 25.000,00 zł,
- opłaty sądowe – 1.000,00 zł,
- opłaty za użytkowanie gruntów (grunty pod wodami) – 15,00 zł,
- utrzymanie budynku Przychodni Zdrowia ogółem – 60.266,00 zł z tego:
  - ogrzewanie budynku – 35.000,00 zł,
  - zakup energii elektrycznej – 8.104,00 zł,
  - opłaty za wodę i ścieki – 1.522,00 zł,
  - wywóz nieczystości stałych – 920,00 zł,
  - przegląd i konserwację pieca c.o. – 300,00 zł,-
  - przegląd gazowy – 200,00 zł,
  - przegląd kominiarski - 620,00 zł,
  - obsługę kotłowni – 2.500,00 zł,
  - przegląd sprzętu p.poż. – 300,00 zł,
  - przegląd techniczny budynku – 300,00 zł,
  - przegląd elektryczny – 3.000,00 zł,
  - zakup materiałów do bieżących napraw – 3.000,00 zł,
  - zakup usług - naprawy bieżące - 4.500,00 zł.

W dziale **710 - Działalność usługowa** - zaplanowano środki w kwocie 237.975,00zł.

W rozdziale 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego - środki na wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 134.058,00 zł, z tego na;

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy terenu – 14.620,00 zł,
- opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy – 87.638,00 zł.
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Mirosławiec obręb 34 – 31.800,00 zł.

W rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii - wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 50.917,00 zł; z tego na;

- prace geodezyjne i kartograficzne – 40.532,00 zł,
- wznowienie granic działek będących drogami gminnymi – 5.885,00 zł,
- opracowania geodezyjne (mapy, wypisy, wyrisy) – 4.500,00 zł.

W rozdziale 71035 – Cmentarze - na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 53.000,00 zł, z tego na:

- zakup usług pozostałych - 45.600,00 zł,
- zakup energii – 2.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5.400,00 zł.

W dziale **750 - Administracja publiczna** - zaplanowano środki w kwocie 3.171.399,00 zł, z tego na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 33.637,00 zł,
- zadania własne w kwocie 3.137.762,00 zł.

W rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie - środki zaplanowano na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od płac, zgodnie z prognozowaną kwotą dotacji, tj. w wysokości 33.637,00 zł.

W rozdziale 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatki zaplanowano w kwocie 162.880,00 zł, z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 157.680,00 zł na diety radnych,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 5.200,00 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia,

W rozdziale 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) środki zaplanowano w kwocie ogółem 2.810.843,00 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 2.054.698,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 15.740,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 729.335,00 zł, przeznaczone zostaną na:

- składka na PFRON – 31.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 110.977,00 zł,
- zakup energii – 93.500,00 zł,
- zakup usług remontowych - 57.784,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych - 4.200,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 313.576,00 zł,
- telefonię komórkową, stacjonarną i internet - 8.070,00 zł,
- podróże służbowe krajowe - 9.000,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne 500,00 zł,
- różne opłaty i składki – 26.128,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 54.000,00 zł,
- koszty postępowania sądowego – 600,00 zł,
- szkolenia pracowników – 20.000,00 zł.

- wydatki majątkowe – w wysokości 11.070,00 zł na zakup licencji LEX.

W rozdziale 75045 – Kwalifikacja wojskowa - zaplanowano środki na refundację wydatków związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej (zwrot kosztów dojazdu i utracone wynagrodzenia poborowych) w kwocie - 1.200,00 zł.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - zaplanowano środki w kwocie 49.895,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. na:

- zakup materiałów promocyjnych – 10.000,00 zł,
- wykonanie kalendarza promocyjnego książkowego - 1.895,00 zł,
- wykonanie strony internetowej – hosting – 500,00 zł,
- wykonanie materiałów multimedialnych i udział w serwisach – 10.000,00 zł,
- wydruki gazetki gminnej oraz druków bezadresowych – 10.500,00 zł,
- wydatki związane z wykonaniem materiałów promocyjnych - 17.000,00 zł.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność - wydatki zaplanowano w wysokości 112.944,00 zł, z tego na:

świadczenia na rzecz osób fizycznych - (diety i koszty przejazdów sołtysów na sesje) w wysokości – 36.000,00 zł,

wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości – 76.944,00 zł, tj. na; opłacenie składek na rzecz:

- WOKiS 9.000,00 zł,
- Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania 3.694,00 zł,
- Stowarzyszenia Lider Wałecki 5.000,00 zł,
- organizację spotkania noworocznego 10.000,00 zł,
- ubezpieczenie mienia Gminy 36.000,00 zł,

- podatek leśny 750,00 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) 1.400,00 zł,
- opłaty na rzecz jst 200,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa 900,00 zł,
- doradztwo podatkowe kancelarii prawniczej 10.000,00 zł.

W dziale **751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – w rozdziale 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - zaplanowano wydatki bieżące na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.838,00 zł, z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestrów wyborców. Wydatki zrefundowane będą w kwocie 1.069,00 zł, ze środków prognozowanej dotacji na zadania zlecone, pozostała kwota, tj. 2.769,00 zł sfinansowana będzie z dochodów własnych Gminy.

W dziale **752 – Obrona narodowa** - zaplanowano środki w kwocie 15.000,00 zł, na realizację zadań własnych.

W rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne – zaplanowano na;

- wypłatę świadczeń rekompensujących utratę wynagrodzenia w związku odbytymi ćwiczeniami wojskowymi 10.000,00 zł,
- usługi związane z przeprowadzeniem akcji kurierskiej 2.000,00 zł.

W rozdziale 75295 – Pozostała działalność – zaplanowano środki na pokrycie należności z tytułu zajmowanego lokalu mieszkalnego dla żołnierzy w kwocie 3.000,00 zł.

W dziale **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** - zaplanowano środki w kwocie 268.110,00 zł na realizację zadań własnych.

W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne - środki zaplanowano w wysokości 243.360,00 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (umowy zlecenia i pochodne od umów zlecenia kierowców i komendanta gminnego) w kwocie 36.760,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent za udział w akcjach oraz zakup mundurów, ubrań, obuwia) w wysokości 41.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 165.600,00 zł, z tego na:

- nagrody konkursowe 300,00 zł,
- okresowe badania strażaków 2.000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 50.000,00 zł,
- ogrzewanie i oświetlenie remiz 18.000,00 zł,
- naprawę sprzętu, usługi remontowe 3.000,00 zł,
- usługi pozostałe (legalizacja sprzętu, obsługa c.o.) 40.000,00 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet i telefonia komórkowa 5.200,00 zł,
- składki NW i OC 16.100,00 zł,
- opłaty na rzecz jst 1.000,00 zł,
- zakup materiałów w ramach Budżetu Obywatelskiego na zadanie pn. „Doposażenie jednostki OSP Mirosławiec w ubrania bojowe specjalne oraz hełmy” w wysokości 30.000,00 zł,

W rozdziale 75414 - Obrona cywilna - wydatki zaplanowano w kwocie 1.000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. na zakup materiałów i wyposażenia do magazynu OC.

W rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe - środki na wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12.750,00 zł, z tego na:

- paliwo do agregatu 1.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych (abonament, pakiet sms-ów oraz przegląd okresowy agregatu prądotwórczego) w kwocie 10.650,00 zł,
- ubezpieczenie agregatu prądotwórczego 400,00 zł,
- opłatę telefonu komórkowego 700,00 zł.

W rozdziale 75495 – Pozostała działalność - środki na wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11.000,00 zł, z tego na:

- zakup materiałów i wyposażenia 1.000,00 zł,
- zakup usług remontowych 9.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 1.000,00 zł.

W dziale **757 - Obsługa długu publicznego** - zaplanowano środki w kwocie 389.159,34 zł na obsługę długu publicznego.

W rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - wydatki zaplanowano w wysokości 120.200,00 zł na opłacenie odsetek od kredytu bankowego oraz odsetek i prowizji od pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego.

W rozdziale 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego - wydatki zaplanowano w wysokości 268.959,34 zł na rozliczenia związane z poręczeniem pożyczki dla spółki ZECWiK.

W dziale **758 – Różne rozliczenia** - w rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe - zaplanowano utworzenie rezerw w kwocie 416.164,18 zł, z tego na:

- rezerwę ogólną w wysokości 309.164,18 zł,
- rezerwę celową - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 107.000,00 zł.

W dziale **801 - Oświata i wychowanie** - zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań własnych w wysokości 8.301.092,00 zł. Wydatki sfinansowane będą w następujący sposób:

1. Środki z prognozowanej subwencji oświatowej w kwocie 5.533.112,00 zł, przeznaczono:
  - dla Szkoły Podstawowej w Mirosławcu 4.233.293,00 zł,
  - dla Szkoły Podstawowej w Piecniku 1.299.819,00 zł,
2. Z dochodów własnych Gminy w wysokości 2.616.321,00 zł, z tego na:
  - Szkołę Podstawową w Mirosławcu 453.067,00 zł,
  - Szkołę Podstawową w Piecniku 175.778,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe 1.582.523,00 zł,
  - dowożenie uczniów (rozdział 80113) 235.200,00 zł,
  - nagrody dla uczniów (rozdział 80101) 2.200,00 zł,
  - wynagrodzenie ekspertów komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego 1.050,00 zł,
  - dotacje na przedszkola niepubliczne i na punkt nauki religii 69.725,00 zł,
  - dofinansowanie animatorów sportu na boisku „Orlik 2012” 27.598,00 zł,

- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli (rozdział 80146) 37.180,00 zł,
  - wydatki w ramach Budżetu Obywatelskiego na zadanie pn."Zakup wyposażenia do siedziby Centrum Aktywności Lokalnej w Mirosławcu" realizowane przez Samorządowe Przedszkole Słoneczko" w Mirosławcu 16.000,00 zł,
3. Z wpłat rodziców za przedszkole 167.659,00zł.

W rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe - zaplanowano wydatki w ogólnej kwocie 5.439.200,00 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 4.515.320,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu – 3.457.180,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku - 1.058.140,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 232.100,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu – 177.910,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku - 54.190,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 691.780,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu – 511.170,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku - 175.410,00 zł,
  - Urząd Miejski w Mirosławcu – 2.200,00 zł.

W rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - dla Szkoły Podstawowej w Piecniku, zaplanowano wydatki w ogólnej kwocie 175.778,00 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 165.250,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 5.960,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 4.568,00 zł.

W rozdziale 80104 – Przedszkola - zaplanowano wydatki w kwocie 1.708.147,00zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.245.390,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 49.130,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 352.702,00 zł,
- dotację na zadania bieżące w wysokości 60.925,00 zł.

W rozdziale 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - zaplanowano kwotę 235.200,00 zł, z przeznaczeniem na

- wynagrodzenie – umowa zlecenie w wysokości 900,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych z tego na:
  - dowóz dzieci do szkół gminnych 218.000,00 zł,
  - paliwo do samochodu dowożącego dzieci 16.300,00zł.

W rozdziale 80146 - Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 0,8 % planowanych rocznych wynagrodzeń nauczycieli na sfinansowanie kosztów dokształcania i doskonalenia, tj. w kwocie 37.180,00 zł.

W rozdziale 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 - zaplanowano wydatki w ogólnej kwocie 86.960,00 zł dla Samorządowego Przedszkola „Słoneczko” w Mirosławcu,

z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 79.880,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4.090,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 2.990,00 zł.

W rozdziale 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - zaplanowano wydatki w ogólnej kwocie 565.179,00 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 517.440,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu – 509.150,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku - 8.290,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 26.990,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu – 26.500,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku - 490,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 20.749,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu – 20.450,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku - 299,00 zł.

W rozdziale 80195 - Pozostała działalność – zaplanowano wydatki w wysokości 53.448,00 zł, z tego na;

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z przeznaczeniem na: wynagrodzenie ekspertów członków komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w kwocie 1.050,00 zł oraz na dofinansowanie (w Szkole Podstawowej w Mirosławcu) animatorów sportu „Orlik 2012” w wysokości 19.598,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 24.000,00 zł, z tego na; administrowanie (w Szkole Podstawowej w Mirosławcu) budynku szatniowego „Orlik 2012” w kwocie 8.000,00 zł oraz na zakup materiałów w ramach Budżetu Obywatelskiego na zadanie pn. „Zakup wyposażenia do siedziby Centrum Aktywności Lokalnej w Mirosławcu” w wysokości 16.000,00zł,
- dotację na zadania bieżące w wysokości 8.800,00 zł na organizację nauki religii w pozaszkolnym punkcie przy Zborze Kościoła Zielonoświątkowego.

W dziale **851 – Ochrona zdrowia** - zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań własnych w wysokości 123.778,00 zł.

W rozdziale 85153 – Zwalczanie narkomanii - zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2.725,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów 1.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 1.225,00 zł,
- szkolenia pracowników 500,00 zł.

W rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - środki zaplanowano, na podstawie preliminarza wydatków, na realizację Miejsko – Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 115.053,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 17.940,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące na dofinansowanie Punktu Konsultacyjnego Interwencji Kryzysowej działającego przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wałczu w wysokości 2.500,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 800,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 93.813,00 zł, z tego na:
  - zakup materiałów i wyposażenia 16.000,00 zł,
  - zakup usług pozostałych 73.290,00 zł,
  - opinie biegłych 1.534,00 zł,
  - koszty podróży służbowych 259,00 zł,
  - koszty postępowania sądowego 120,00 zł,
  - szkolenia pracowników 2.610,00 zł.

W rozdziale 85195 – Pozostała działalność – zaplanowano środki w wysokości 6.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje na zadania bieżące na wspieranie programów ochrony i promocji zdrowia.

W dziale **852 - Pomoc społeczna** - zaplanowano wydatki w wysokości 1.727.979,00 zł, z tego na realizację zadań własnych finansowanych z;
 

- dotacji na zadania własne 513.279,00 zł,
- dochodów Gminy 1.214.700,00 zł.

W rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej - zaplanowano środki na opłaty za osoby kierowane do domu pomocy społecznej w wysokości 187.000,00 zł. Opłaty finansowane będą z dochodów własnych Gminy.

W rozdziale 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - zaplanowano środki w wysokości 4.708,00 zł. Zadania finansowane będą z dochodów własnych Gminy.

W rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - wydatki na zadania własne zaplanowano do wysokości prognozowanych dotacji, tj. do kwoty 15.279,00zł, na opłatę składek zdrowotnych.

W rozdziale 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 157.000,00 zł, z tego:

- na realizację zadań własnych finansowanych z dochodów Gminy 74.000,00 zł,
- na realizację zadań własnych w ramach dotacji w wysokości 83.000,00 zł.

Środki zaplanowano na świadczenia na rzecz osób fizycznych.

W rozdziale 85215 - Dodatki mieszkaniowe – zaplanowano wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości 160.000,00 zł z dochodów własnych Gminy.

W rozdziale 85216 - Zasiłki stałe - wydatki zaplanowano w kwocie ogółem 149.000,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych, sfinansowane z dotacji na zadania własne.

W rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej - wydatki na MGOPS zaplanowano w kwocie ogółem 606.872,00 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 547.771,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.200,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych na utrzymanie Ośrodka w wysokości 57.901,00 zł.

Planowane wydatki na MGOPS dofinansowane są z dotacji na realizację zadań własnych w wysokości 96.000,00 zł.

W rozdziale 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - wydatki na usługi opiekuńcze zaplanowano w kwocie ogółem 118.600,00 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

W rozdziale 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania - wydatki zaplanowano w kwocie ogółem 305.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania.

Wydatki MGOPS na dożywianie uczniów zaplanowano w ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych w kwocie 305.000,00 zł, z tego:

- z dotacji na zadania własne w kwocie 170.000,00 zł,
- z dochodów Gminy w kwocie 135.000,00 zł.

W rozdziale 85295 - Pozostała działalność - zaplanowano środki w kwocie 24.520,00 zł, z dochodów własnych Gminy.

Wydatki MGOPS na dofinansowanie prac społecznie - użytecznych zaplanowano w kwocie 19.000,00 zł, z tego na świadczenia na rzecz osób fizycznych 17.800,00 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.200,00 zł.

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące Urzędu Miejskiego na opłacenie składek na Pilski Bank Żywności w kwocie 5.520,00 zł.

W dziale **853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - zaplanowano wydatki w wysokości 1.056.423,56 zł, t.j. na projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

1) w ramach „Programu na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym ukierunkowane na aktywizację społeczno-zawodową wykorzystującą instrumenty aktywizacji edukacyjnej, społecznej, zawodowej RPO WZ 2014-2020” – na zadanie „Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie i Mieście Mirosławiec” na wydatki bieżące - 548.123,56 zł z tego;

- w Urzędzie Miejskim – 77.550,74 zł,
- w MGOPS – 470.572,82 zł,

2) w ramach RPO WZ 2014-2020 na zadanie pn. „Usługi społeczne w Gminie Mirosławiec” na wydatki bieżące w MGOPS w wysokości 504.300,00 zł.

W dziale **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** - zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań własnych w wysokości 219.232,00 zł.

Wydatki sfinansowane będą z dochodów własnych Gminy.

W rozdziale 85401 – Świetlice szkolne - zaplanowano wydatki w kwocie 219.232,00 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 195.770,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu 139.750,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku 56.020,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 13.000,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu 9.480,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku 3.520,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 10.462,00 zł, z tego dla:
  - Szkoły Podstawowej w Mirosławcu 8.070,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Piecniku 2.392,00 zł.

W rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym - zaplanowano wydatki w kwocie 17.034,00 zł jako świadczenia na rzecz osób fizycznych, na dofinansowanie (20 %) stypendiów o charakterze socjalnym.

W rozdziale 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - zaplanowano wydatki w kwocie 6.200,00 zł jako świadczenia na rzecz osób fizycznych, na stypendia dla uczniów.

W dziale **855 - Rodzina** zaplanowano wydatki w wysokości 10.453.190,00 zł, z tego na realizację:

- zadań własnych finansowanych z dochodów Gminy w kwocie 273.190,00 zł,
- zadań zleconych z dotacji w wysokości 10.180.000,00 zł.

W rozdziale 85501 – Świadczenie wychowawcze - zaplanowano środki w wysokości 7.911.000,00 zł, z przeznaczeniem na;

wynagrodzenia i składki od nich naliczane w ramach prognozowanej dotacji w wysokości 60.000,00 zł,

świadczenia na rzecz osób fizycznych w ramach prognozowanej dotacji w wysokości 7.805.200,00 zł,

wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 45.800,00 zł, w tym w ramach prognozowanej dotacji 34.800,00 zł oraz zaplanowano 11.000,00 zł na zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

W rozdziale 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - zaplanowano środki w wysokości 2.120.421,00 zł, z tego na:

- zadania zlecone, w ramach prognozowanej dotacji w kwocie 2.050.000,00 zł,
- zadania własne, z dochodów Gminy, w kwocie 70.421,00 zł.

Środki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 199.620,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.890.768,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 30.033,00 zł. W tej kwocie zaplanowano 15.000,00 zł na zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

W rozdziale 85504 – Wspieranie rodziny - zaplanowano środki w wysokości 269.269,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 49.540,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 6.675,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 213.054,00 zł.

Zadania finansowane będą z dotacji na zadania zlecone w kwocie 220.000,00 zł oraz z dochodów własnych Gminy w kwocie 49.269,00 zł.

W rozdziale 85508 – Rodziny zastępcze - zaplanowano środki na współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 142.500,00zł. Zadania finansowane będą z dochodów własnych Gminy.

W rozdziale 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - wydatki na zadania zlecone zaplanowano do wysokości prognozowanych dotacji, tj. do kwoty 10.000,00 zł, na opłatę składek zdrowotnych.

W dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** - zaplanowano środki związane z realizacją zadań własnych w wysokości 3.453.016,00 zł, z tego na:

- wydatki bieżące 3.003.016,00 zł,
- wydatki majątkowe 450.000,00 zł.

W rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wydatki zaplanowano w wysokości 75.005,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych na zakup materiałów i wyposażenia (900,00zł), na udrażnianie sieci kanalizacji deszczowej, regulację studzienek kanalizacyjnych (11.000,00zł), bieżący remont sieci kanalizacji deszczowej (15.000,00zł), opłaty za usługi wodne (18.105,00zł),
- dotacje celowe (na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni - środki ochrony środowiska) w wysokości 30.000 zł.

W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi - wydatki zaplanowano w wysokości 1.155.568,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w wysokości 61.461,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, opłatę za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy i Miasta Mirosławiec 1.035.907,00 zł, opłatę za zbieranie odpadów komunalnych w PSZOK 34.200,00 zł, zakup usług - Eco Harmonogram, ulotki, tablice, nagrody konkursowe i pozostałe usługi 24.000,00 zł.

W rozdziale 90003 - Oczyszczanie miast i wsi – zaplanowano na wydatki związane z realizacją zadań statutowych łącznie kwotę 72.799,00 zł. Środki przeznaczono na sprzątnięcie miasta i wsi (w tym 58.868,00 zł - środki ochrony środowiska).

W rozdziale 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 88.332,00 zł z przeznaczeniem na:

- zakup drzew, krzewów, kwiatów i innych materiałów (środki ochrony środowiska) – 73.132,00 zł,
- zabiegi pielęgnacyjne drzew (środki ochrony środowiska) – 8.000,00 zł,
- zakup usług remontowych kosiarki i pojazdu wielofunkcyjnego – 3.000,00 zł,
- ubezpieczenie ciągnika i Husqvarna CT – 4.200,00 zł.

W rozdziale 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - zaplanowano wydatki w kwocie 474.500,00 zł, na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych z przeznaczeniem na:
- zakup materiałów i wyposażenia 500,00 zł,
- zakup energii - oświetlenie ulic, placów i dróg 230.000,00 zł,
- bieżące naprawy oświetlenia 11.000,00 zł,
- konserwację oświetlenia (Enea) 215.000,00 zł,
- usługi pozostałe 18.000,00 zł.

W rozdziale 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - wydatki zaplanowano w wysokości 401.800,00zł z przeznaczeniem na;

- zwrot nadwyżki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (środki ochrony środowiska o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska) – 400.000,00 zł,
- opłaty za wody opadowe i pośniegowe – 1.800,00 zł..

W rozdziale 90095 - Pozostała działalność - w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie ogółem 1.185.012,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (grupa sprzątająca) - w wysokości 468.428,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wysokości 295.134,00 zł, tj. na:

- zakup materiałów (plac targowy) 712,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (dekoracje bożonarodzeniowe) 500,00 zł,
- zakup materiałów remontowych na place zabaw 1.500,00 zł,
- uzupełnienie nasadzeń, wywóz śmieci (plac targowy) 2.177,00 zł,
- zakup energii – paczkomat 800,00 zł,
- bieżące naprawy chodników gminnych 38.500,00 zł,
- zimowe utrzymanie chodników, schodów 130.000,00 zł,
- montaż i demontaż dekoracji świątecznych 51.395,00 zł,
- dzierżawę TOI TOI (ul. Dworcowa, plac targowy, cmentarz) 7.200,00 zł,
- bieżące remonty placów zabaw 6.400,00 zł,
- przegląd placów zabaw 3.000,00 zł,
- wymianę piasku w piaskownicach na terenach placów zabaw 10.000,00 zł,
- odstawienie psów do schroniska 24.000,00 zł,
- usługi weterynaryjne dla bezdomnych psów i kotów 10.000,00 zł,
- zakup karmy 2.500,00 zł,
- ryczałtową opłatę za zbiórkę odpadów odzwierzęcych 6.000,00 zł,
- opłaty za telefon komórkowy 450,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.450,00 zł,

- wydatki majątkowe w wysokości 420.000,00 zł, z przeznaczeniem na wniesienie wkładu pieniężnego do spółki ZECWiK w Mirosławcu.

W dziale **921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** - wydatki zaplanowano w wysokości 1.103.552,00 zł.

W rozdziale 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - zaplanowano środki w kwocie 875.552,00 zł, z przeznaczeniem na:

- dotację podmiotową dla instytucji kultury (Ośrodek Kultury w Mirosławcu) w kwocie 839.052,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 36.500,00 zł, przeznaczone na:
  - opłaty za media (świetlica Mirosławiec Górny) 10.000,00 zł,
  - opłaty za nieczystości płynne (świetlica Mirosławiec Górny) 500,00 zł,
  - opłatę czynszu (świetlicy w Mirosławcu Górnym) 6.000,00 zł,
  - zakup materiałów w ramach Budżetu Obywatelskiego na zadanie pn. „Doposażenie świetlicy wiejskiej (zaplecza kuchennego i sali) w Hankach” w wysokości 20.000,00 zł,

W rozdziale 92116 – Biblioteki - zaplanowano środki w kwocie 180.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- dotację podmiotową dla instytucji kultury (Biblioteka Publiczna w Mirosławcu).

W rozdziale 92195 – Pozostała działalność - zaplanowano środki z przeznaczeniem na dotacje na zadania bieżące w kwocie ogółem 48.000,00 zł, tj. na:

- organizację imprez kulturalnych popularyzujących tradycje lotnictwa wśród mieszkańców GiM Mirosławiec w formie: występów, konkursów, zabaw, turniejów i zawodów 15.000,00 zł,
- upowszechnianie i rozwój rekreacji fizycznej i profilaktyki zdrowotnej poprzez aktywność kulturalną i towarzyską skierowane do mieszkańców GiM Mirosławiec 33.000,00 zł.

W dziale **926 - Kultura fizyczna**. Na kulturę fizyczną przeznaczono łącznie kwotę 135.152,00 zł.

W rozdziale 92601 – Obiekty sportowe - zaplanowane wydatki przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (utrzymanie stadionu oraz boisk gminnych) w wysokości 45.352,00 z tego na:

- zakup materiałów w ramach Budżetu Obywatelskiego na zadanie pn. „Zakup wyposażenia do budynku socjalnego na Stadionie Miejskim w Mirosławcu” w wysokości 24.000,00 zł,
- zakup materiałów remontowych 1.000,00 zł,
- zakup energii (gaz, prąd, woda) 10.000,00 zł,
- pozostałe usługi 700,00 zł,
- wywóz nieczystości 5.800,00 zł,
- opłatę za przesył Internetu do budynku na stadionie miejskim 1.772,00 zł,
- opłatę za dzierżawę boiska w Próchnowie 700,00 zł,
- opłatę za usługi wodne 1.380,00 zł.

W rozdziale 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej - zaplanowano kwotę 89.800,00 zł, z przeznaczeniem na:

- dotacje na zadania bieżące na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej w kwocie ogółem 86.000,00 zł, z tego na:

- organizację zajęć sportowych z zakresu żeglarstwa dla dzieci i młodzieży z terenu GiM Mirosławiec 10.000,00 zł,
- organizację zajęć sportowych w zakresie piłki nożnej wraz z dofinansowaniem wynagrodzenia trenera 70.000,00 zł,
- organizację imprez popularyzujących wędkarstwo wśród dzieci i młodzieży zamieszkałych na terenie GiM Mirosławiec poprzez organizację konkursów, zabaw, turniejów i zawodów 6.000,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 3.800,00 zł,

z przeznaczeniem na zakup upominków, pucharów i nagród w rozgrywkach sportowych.

## **Wynik finansowy, przychody i rozchody**

Łączną kwotę przychodów na 2020r. planuje się na poziomie **1.894.245 zł** z tytułu;

- pożyczki w BGK na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zadania inwestycyjnego w ramach PROW na lata 2014-2020 pn. „Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu – ulicy Kościuszki i Kościelnej” w kwocie **732.824,00 zł**,

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, zgodnie z formułą art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych, ogółem w kwocie **472.221,00 zł**, z tego;

- na przekazanie do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2020r. kwoty nadwyżki po rozliczeniu dochodów podlegających zwrotowi pochodzących z opłat i kar środowiskowych w wysokości 400.000,00 zł, tj. środków, o których mowa w art. 404 ust 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska,

- na realizację wydatków w 2020 r. zadania wieloletniego pn. „Przebudowa dróg gminnych w Miroslawcu – ul. Młyńskiej” ze środków otrzymanych z Funduszu Dróg Samorządowych w roku 2019 w wysokości 42.221,00 zł,
  - na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków ze środków ochrony środowiska w wysokości 30.000,00 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie **689.200,00** zł.

Prognozowany deficyt budżetu w wysokości **1.346.670,00** zł, zostanie pokryty przychodami z;

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 472.221,00 zł,
- z wolnych środków, o których mowa w art. 17 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 689.200,00 zł,
- zaciągniętych pożyczek w kwocie 185.249,00 zł.

Planowane na 2020 r. rozchody budżetu w kwocie **547.575,00** zł przeznaczone będą na spłaty rat kredytu zaciągniętego w 2017r. (zgodnie z podpisaną umową).