

UZASADNIENIE

MATERIAŁY INFORMACYJNE **DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ** **NA 2018 ROK**

Myszków, Listopad 2017r.

Budżet Miasta Myszkowa na 2018 r. w dochodach założono w kwocie 129.367.989 zł, w tym:

- dochody bieżące plan - **112.033.830 zł**
- dochody majątkowe plan - **17.334.159 zł**

z tego:

1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wynoszą 31.130.289 zł
2. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wynoszą 1.774.900 zł
3. środki z funduszy europejskich wynoszą 14.618.088 zł
4. subwencja ogólna wynosi 25.086.210 zł
 - część oświatowa subwencji ogólnej 23.646.541 zł
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.228.076 zł
 - część równoważąca subwencji ogólnej 211.593 zł
5. dochody własne wynoszą 53.210.587 zł
6. dotacje celowe na wydatki bieżące oraz środki na dofinansowanie własnych inwestycji wynoszą 3.470.915 zł
7. dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (biblioteka) wynosi 75.000 zł
8. dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (opieka nad miejscami pamięci Narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi) wynosi 2.000 zł

Wydatki przewidziano w wysokości 149.758.258 zł w tym:

- bieżące w kwocie 108.090.166 zł
- majątkowe w kwocie 41.668.092 zł

W 2018 roku zostaną spłacone kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 3.750.000 zł, w tym:

- 668.961 zł - pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach,
- 3.081.039 zł - kredyty zaciągnięte na realizację zadań inwestycyjnych (mBank - 1.550.000 zł, PKO BP - 531.039 zł, BGK - 500.000 zł, MBS - 500.000 zł).

Planowane dochody i wydatki w 2018 roku w porównaniu do uchwalonego budżetu na 2017 rok przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony na 2017 rok	Projekt budżetu na 2018 rok	Różnice kwotowe 3-2	Wskaźnik 3 : 2
1	2	3	4	5
I. Dochody ogółem	124.026.289	129.367.989	5.341.700	104,31
w tym:				
- dochody własne	50.098.495	53.210.587	3.112.092	106,21
- subwencja ogólna	23.960.981	25.086.210	1.125.229	104,70
w tym:				
1/ część oświatowa	22.312.627	23.646.541	1.333.914	105,98
2/ część równoważąca	198.811	211.593	12.782	106,43
3/ część wyrównawcza	1.449.543	1.228.076	/-/221.467	84,72
- zadania zlecone	27.659.584	31.130.289	3.470.705	112,55
- zadania własne realizowane w ramach dotacji z budżetu państwa	1.570.297	1.776.900	206.603	113,16
- zadania realizowane na podstawie porozumień jst	63.000	75.000	12.000	119,05
- środki unijne	16.783.475	14.618.088	/-/2.165.387	87,10
- dotacje celowe oraz środki na zadania bieżące i inwestycje	3.890.457	3.470.915	/-/419.542	89,22

II. Wydatki ogółem	136.304.643	149.758.258	13.453.615	109,87
w tym:				
- <u>wydatki bieżące</u>	<u>99.851.699</u>	<u>108.090.166</u>	<u>8.238.467</u>	<u>108,25</u>
w tym:				
zadania własne	70.558.818	75.107.977	4.549.159	106,45
zadania zlecone	27.659.584	31.130.289	3.470.705	112,55
zadania własne realiz. w ramach dotacji z budż. państwa	1.570.297	1.776.900	206.603	113,16
zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst	63.000	75.000	12.000	119,05
- <u>wydatki majątkowe</u>	<u>36.452.944</u>	<u>41.668.092</u>	<u>5.215.148</u>	<u>114,31</u>

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem były dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w 2017 roku oraz założenia wynikające z projektu budżetu państwa na 2018 rok.

W przedłożonym projekcie budżetu miasta na 2018 rok planowane dochody określono w wysokości 129.367.989 zł, w podziale na dochody bieżące w kwocie 112.033.830 zł, majątkowe w kwocie 17.334.159 zł.

Dochody te zostały zaplanowane w wielkościach realnych do osiągnięcia, przy założeniu prawidłowej i terminowej realizacji wpływów z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz innych opłat publicznych.

Dochody budżetowe zaplanowano wg źródeł wskazanych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W podatkach pobieranych przez Urząd Skarbowy w Myszkowie przyjęto wielkości na podstawie wykonania budżetu 2017 r. za 9 miesięcy, w związku z pismem Naczelnika Urzędu Skarbowego w Myszkowie o braku możliwości zaplanowania wpływów w zakresie podatków i opłat majątkowych ze względu na centralizację rozliczeń. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencję oświatową, równoważącą oraz wyrównawczą ujęto w wielkościach wskazanych w piśmie Ministra Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku.

W oparciu o ww. wskaźniki oraz przewidywane wykonanie 2017 roku dochody własne wraz z subwencją ogólną ustalono w wysokości 78.296.797 zł, tj. o 4.300.701 zł więcej w stosunku do prognozy dochodów na 2017 rok.

Przyjęte w budżecie miasta prognozowane kwoty dochodów na 2018 rok w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2017 rok wg źródeł obrazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2017 rok wg stanu na koniec III kwartału	Budżet na 2018 rok	% 3:2
1	2	3	4
Dochody ogółem	113.369.864	129.367.989	114,11
w tym :			
- dochody bieżące	106.566.728	112.033.830	105,13
- dochody majątkowe	6.803.136	17.334.159	254,80
I. Dochody własne	50.201.077	53.210.587	105,99
w tym majątkowe	615.725	400.000	64,94
1. podatki i opłaty lokalne	20.877.855	20.821.053	99,73
w tym:			
a) podatek od nieruchomości od osób prawnych oraz od osób fizycznych	14.014.685	14.014.685	100,00
b) podatek od środków transportowych	578.200	578.200	100,00
c) opłata targowa	2.000	14.400	720,00
d) podatek rolny	448.993	430.849	95,96
e) podatek leśny	55.313	55.313	100,00
f) podatek od spadków i darowizn	100.000	100.000	100,00
g) opłata skarbowa	380.000	380.000	100,00
h) podatek od czynności cywilnoprawnych	688.000	688.000	100,00
i) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	620.000	600.000	96,77
j) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego, opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych, opłata parkingowa)	100.000	100.000	100,00

k) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	68.000	70.000	102,94
l) wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130.000	130.000	100,00
ł) wpływy z opłat od właścicieli nieruchomości za odbiór odpadów komunalnych (ustawa śmieciowa)	3.692.664	3.659.606	99,10
2. Dochody od jednostek budżetowych i wpływy z innych jednostek organizacyjnych	2.361.823	2.198.729	93,09
w tym:			
- pozostałe odsetki	101.100	129.600	128,19
- wpływy z tyt. nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	79.000	44.500	56,33
- wpływy z usług opiekuńczych	38.000	41.500	109,21
- wpływy z tyt. zwrotów nienależnych zasiłków stałych oraz wynagrodzenie płatnika	8.190	7.930	96,83
- wpływy z różnych dochodów (dochody gminy związane z realizacją dochodów budżetu państwa - zaliczka i fundusz alimentacyjny)	49.956	104.200	208,58
- grzywny i mandaty karne	15.000	15.000	100,00
- wpływy ze strefy parkingowej oraz opłata za użytkowanie szalek miejskich	80.000	80.000	100,00
- wpływy z usług - czynsze	1.080.500	1.100.000	101,80
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50.000	50.000	100,00
- wpływy z usług w MOSiR	384.000	296.600	77,24
- wpływy z usług - opłata za przedszkole	188.500	208.000	110,34
- dochody gminy z niewykonanych niewygasających wydatków	224.197	-	-

- dochody z tytułu zwrotu przez gminy kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych dotowanych przez gminę	63.380	118.500	186,96
- dochody z tytułu zawartej umowy pomiędzy Gminą Siewierz a Gminą Myszków w sprawie powierzenia organizacji publicznego transportu zbiorowego na linii komunikacyjnej nr 2	-	2.899	-
3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	26.087.229	29.181.138	111,86
z tego :			
- podatek dochodowy od osób fizycznych	25.387.229	28.431.138	100,15
- podatek dochodowy od osób prawnych	700.000	750.000	107,14
4. Dochody ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników majątkowych	874.170	1.009.667	115,50
w tym:			
- dochody ze sprzedaży mienia komunalnego	400.000	400.000	100,00
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	254.170	326.300	128,38
- wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	220.000	283.367	128,80
II. Zadania zlecone	28.658.174	31.130.289	108,63
III. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	3.399.350	1.774.900	52,21
IV. Dochody ze środków europejskich	6.215.393	14.618.088	235,19
w tym :			
- dochody bieżące	27.982	73.800	263,74
- dochody majątkowe	6.187.411	14.544.288	235,06
V. Zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej	23.000	2.000	8,70

VI. Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	63.000	75.000	119,05
VII. Dotacje i środki na wydatki bieżące i inwestycje	817.577	3.470.915	424,54
w tym :			
- dochody majątkowe	-	2.389.871	-
- dochody bieżące	817.577	1.081.044	132,23
VIII. Subwencja ogólna	23.992.293	25.086.210	104,56
w tym:			
- część oświatowa	22.343.939	23.646.541	105,83
- część równoważąca	198.811	211.593	106,64
- część wyrównawcza	1.449.543	1.228.076	84,72

1. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych założono w kwocie 20.821.053 zł tj. o 0,27 % mniej w stosunku do przewidywanego wykonania 2017 r. Zmniejszono plan dochodów o kwotę 56.802 zł poprzez zmniejszenie: podatku rolnego o kwotę 18.144 zł, wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o kwotę 20.000 zł oraz wpływów z opłat za odbiór odpadów komunalnych o kwotę 33.058 zł i jednocześnie zwiększono plan dochodów z opłaty targowej o kwotę 12.400 zł i o 2.000 zł plan dochodów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej. Podatki lokalne pełnią ważną rolę w budżecie, gdyż umożliwiają one ostatecznie realizację szerokiego katalogu zadań publicznych, jakie mają do zrealizowania gminy.

- Podatek od nieruchomości

Pobierany jest na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Wysokość wpływów z tytułu podatku od nieruchomości wyszacowano w oparciu o posiadane deklaracje podatkowe za 2017 rok oraz przewidywane wykonanie za 2017 rok. Podatek od nieruchomości jest najbardziej powszechnym podatkiem lokalnym wśród mieszkańców. Wpływy z jego poboru w 100 % stanowią dochód gminy. Zgodnie z polityką podatkową gminy w 2018 roku nie przewiduje się wzrostu stawek podatków. Stawki podatkowe w porównaniu z określonymi przez Ministra Finansów stawkami maksymalnymi kształtują się znacznie poniżej górnej granicy. W projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie **14.014.685 zł**, tj. na poziomie planu określonego na 2017 rok.

- Podatek rolny

Podatek w 100 % stanowi dochód gminy, na terenie której położone są grunty. Jest pobierany przez gminę. Zasady opodatkowania podatkiem rolnym reguluje ustawa o podatku rolnym. Opodatkowaniu tym podatkiem podlegają tylko grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne albo jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- a) dla gruntów tworzących gospodarstwo rolne – liczba hektarów przeliczeniowych,
- b) dla pozostałych gruntów - liczba hektarów fizycznych wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podstawą wyliczenia podatku rolnego od 1 ha gruntów jest równowartość pieniężna 2,5 lub 5 q żyta obliczona według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018, która wynosi 52,49 zł tj. więcej o 0,05 zł w stosunku do 2017 roku.

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że będzie on niższy o 18.144 zł w stosunku do dochodu z 2017 roku i wyniesie **430.849 zł** ze względu korektę deklaracji podatkowej złożoną przez podatnika obniżającą wymiar tego podatku.

- Podatek leśny

Pobierany jest na podstawie ustawy o podatku leśnym. Planowany dochód wynosi **55.313 zł**, tj. na poziomie 2017 roku. Stanowi w 100 % dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę. Prognozowana kwota dochodów tego podatku została określona na podstawie przypisu podatku wynikającego z deklaracji i informacji podatkowych. Podatek leśny od 1 ha za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. W 2018 roku średnia cena sprzedaży drewna będzie wynosiła 197,06 zł, tj. od 1 ha 43,35 zł.

- Podatek od środków transportowych

Pobierany jest przez gminę na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. W 100 % stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Corocznie na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Minister Finansów określa maksymalne stawki podatku.

Planowane dochody budżetu Miasta na 2018 rok ustalono w kwocie **578.200 zł** w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów za III kw. 2017 roku, posiadaną bazę podatkową w tym zakresie oraz obowiązujące od 2017 roku stawki podatkowe.

- Opłata targowa

Pobierana jest przez gminę i jest jej dochodem w 100 %. Opłata targowa pobierana jest z tytułu sprzedaży na targowiskach, w handlu obwoźnym i miejscach do tego wyznaczonych. Na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w kwocie **14.400 zł** i wynikają one z decyzji Burmistrza Miasta Myszkowa, zgodnie z którą zaległość dłużnika z tytułu opłaty targowej została rozłożona na raty i za 2018 rok wynosi jw.

- Podatek od spadków i darowizn

Prognozowane dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn pobieranego przez urzędy skarbowe oszacowano w kwocie **100.000 zł**. Dochód z tego tytułu przyjęto do projektu na podstawie przewidywanego wykonania 2017 roku. Do zapłaty podatku od spadków i darowizn obowiązane są osoby fizyczne, które nabyły majątek w drodze spadku, w przypadku gdy jego wartość przekracza kwotę wolną od podatku.

- Opłata skarbową

Wpływy z opłaty skarbowej założono w kwocie **380.000 zł** (oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2017 rok). Opłata skarbową stanowi formę ekwiwalentu za

czynności organów administracji publicznej, podejmowane w indywidualnych sprawach. Czynności te obejmują dokonanie czynności urzędowych, wydanie zaświadczeń, zezwoleń oraz niektórych dokumentów. Opłatę skarbową wpłaca się z chwilą powstania obowiązku jej zapłaty.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych przyjmuje się na poziomie 2017 roku tj. w kwocie **688.000 zł**. Na przewidywany poziom wykonania podatku od czynności cywilnoprawnych ma wpływ m.in. ilość oraz wartość transakcji zawieranych na rynku nieruchomości (na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację gmina nie ma wpływu).

Opodatkowaniu ww. podatkiem podlegają najczęściej:

- umowy sprzedaży nieruchomości, rzeczy ruchomych, prawa użytkowania wieczystego, własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu mieszkalnego lub użytkowego, umowa pożyczki (2% podstawy opodatkowania),
- umowy sprzedaży innych praw majątkowych (1% podstawy opodatkowania),
- umowy zamiany, dożywocie, o dział spadku, o zniesienie współwłasności oraz darowizny (od 1% do 2% podstawy opodatkowania).

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przyjęto w kwocie **600.000 zł**. Dochody z tego tytułu przewiduje się o 20.000 zł mniejsze w stosunku do przewidywanego wykonania w 2017 roku na podstawie rzeczywistych wpływów do dnia 30 września br. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości środki publiczne pozyskane przez Gminę za wydane pozwolenia mogą być wyłącznie przeznaczone na realizację programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst to:

- **50.000 zł** za zajęcie pasa drogowego, **40.000 zł** za korzystanie z przystanków autobusowych oraz **10.000 zł** dodatkowa opłata parkingowa. Dochód z opłat lokalnych przyjęto do projektu budżetu w kwocie porównywalnej do przewidywanego wykonania roku 2017. Dochody z opłat za korzystanie z przystanków autobusowych będą przeznaczone na utrzymanie przystanków, tj. zakup urządzeń służącym przystankowych: słupków, znaków D-15, ławek przystankowych, pylonów (20.000 zł), remont przystanków (10.000 zł), mycie urządzeń przystankowych pod ciśnieniem (10.000 zł).

- Dochody z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej założono w kwocie **70.000 zł**, tj. o 2.000 zł więcej w stosunku do 2017 roku. Za trzy kwartały 2017 roku wpływy z ww. podatku przekraczają 90% założonego planu.

Z tej formy opodatkowania korzystają najczęściej osoby prowadzące drobną działalność gospodarczą wykonywaną osobiście. Są to wpływy z Urzędu Skarbowego.

- Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska założono w kwocie **130.000 zł**, tj. na poziomie 2017 rok. Powyższa kwota wynika przede wszystkim z analizy dochodów jakie gmina uzyskiwała w ostatnich latach z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Z pozyskanych środków będą realizowane zadania inwestycyjne (zał.2.2) do projektu uchwały budżetowej w zakresie uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej.

- Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Wpływy z opłat od właścicieli nieruchomości za odbiór odpadów komunalnych przyjęto w kwocie **3.659.606 zł** w oparciu o obowiązującą stawkę za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i liczbę osób zamieszkałych na terenie miasta. Środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

zostaną przeznaczone na zakupy związane z obsługą systemu odbioru odpadów od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy.

2. Dochody od jednostek budżetowych i wpływy z innych jednostek organizacyjnych założono w kwocie 2.198.729 zł przyjmując:

- wpływy z usług tj. odpłatność za usługi opiekuńcze - 41.500 zł,
- dochody gminy związane z realizacją dochodów budżetu państwa - zaliczka i fundusz alimentacyjny - 104.200 zł,
- dochody z tytułu zwrotu przez gminy kosztów pobytu dzieci z innych gmin w niepublicznych przedszkolach dotowanych przez gminę - 118.500 zł,
- dochody z tytułu zawartej umowy pomiędzy Gminą Siewierz a Gminą Myszków na obsługę linii komunikacyjnej nr 2 w ramach transportu zbiorowego - 2.899 zł,
- wpływy z tyt. nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych - 44.500 zł,
- dochody z tytułu odsetek od lokat i pozostałych odsetek od rachunków bankowych - 129.600 zł,
- dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat przyjęto w kwocie - 50.000 zł. Wpływy z tego tytułu uzależnione są między innymi od rodzaju zaległości i kształtowania się wysokości odsetek od zobowiązań podatkowych, ale również od wzmocnionych czynności windykacyjno-egzekucyjnych oraz od zdolności finansowej podatników do regulowania zaległych zobowiązań podatkowych.
- wpływy z usług za czynsze - 1.100.000 zł,
- wpływy z usług świadczonych przez MOSiR - 296.600 zł,
- za mandaty karne i grzywny - 15.000 zł,
- wpływy z usług - opłata stała za przedszkola - 208.000 zł,
- dochody ze strefy parkingowej w kwocie 59.000 zł oraz za użytkowanie szalet miejskich w kwocie 21.000 zł,
- pozostałe dochody w kwocie 7.930 zł to zwroty nienależnie pobranych zasiłków stałych oraz wynagrodzenie płatnika.

Proponowane kwoty ww. dochodów bieżących ustalono na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów oraz przewidywanego wykonania w 2017 roku.

3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, a mianowicie 37,98% (więcej o 0,09% punktu procentowego w stosunku do 2017 roku) udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ujęto w wielkościach skalkulowanych przez Ministra Finansów – **28.431.138 zł**, natomiast udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (6,71%) posiadających siedzibę na terenie gminy skalkulowano w stosunku do przewidzianego wykonania 2017 roku. Planowany dochód wyniesie **750.000 zł**, tj. więcej o 50.000 zł do planowanego dochodu w 2017 roku.

Przekazana 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 Rozwoju i Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów.

4. Dochody ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy na 2018r. oszacowano w kwocie **1.009.667 zł**, tj. o 135.497 zł więcej w stosunku do 2017 roku.

Na wielkość dochodów w tej grupie ma wpływ przede wszystkim poziom realizacji wpływów pobieranych w oparciu o ustawę o gospodarce nieruchomościami tytułem opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego przyjęto w kwocie **400.000 zł** na podstawie zrealizowanych dochodów w latach poprzednich oraz planowanych do sprzedaży nieruchomości gruntowych oraz lokali mieszkalnych. Z najmu i dzierżawy mienia gminy wg zawartych umów założono dochody w kwocie **326.300 zł** (w tym MOSIR 116.000 zł), natomiast wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto w kwocie **283.367 zł**.

5. Subwencja ogólna z budżetu państwa wyniesie 25.086.210 zł z czego:

- na zadania oświatowe 23.646.541 zł – zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na rok 2018 określony został na podstawie:

- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2016/2017 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30 września 2016r. i dzień 10 października 2016 r.) w zakresie odpowiednich wag algorytmu będącego podstawą do wyliczenia.

- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2017 roku w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu będącą podstawą do wyliczenia.

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej wg stanu na dzień 30 września 2016 r. i dzień 10 października 2016 r.

Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2018r. dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2018 rok zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od dnia 1 kwietnia 2018 roku.

- część równoważąca subwencji ogólnej 211.593 zł – kwota została rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2016 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

- część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.228.076 zł – to kwota w całości podstawowa. Otrzymują ją gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg). Wskaźnik gminny Gg dla kraju = 1668,68 zł, wskaźnik G dla gminy Myszków = 1484,94 zł. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2016 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2016 rok ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

6. Środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (zadania zlecone, zadania własne i porozumienia) przyjęto w wielkościach przekazanych przez Wojewodę Śląskiego tj. kwotę **32.907.189 zł**. Planowane na 2018 rok dochody gminy związane

z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przyjęto na podstawie pisma Wojewody Śląskiego informującego o wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok.

7. Dotacje celowe i środki na zadania bieżące i inwestycje przyjęto w kwocie 3.470.915 zł i dotyczą:

- 707.475 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: „Budowa mieszkań socjalnych na terenie miasta Myszkowa” (środki z BGK),

- 109.361 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: „Budowa windy w SP Nr 5”. W dniu 6 października 2017 roku pomiędzy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Myszkowie a Gminą Myszków została zawarta umowa, zgodnie z którą środki z PFRON przeznaczone zostaną na realizację projektu: „Budowa windy dla uczniów niepełnosprawnych w budynku Zespołu Szkół Publicznych nr 5 realizowanego w ramach zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa windy w ZSP nr 5”.

- 64.504 zł to dotacja celowa z WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie prac związanych z usuwaniem wyrobów azbestowych z budynków mieszkalnych i obiektów należących do osób fizycznych z terenu Gminy Myszków,

- 1.016.540 zł to dotacja na realizację zadań własnych na funkcjonowanie przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz przedszkoli niepublicznych (742 dzieci x 1.370 zł). Dotacja celowa w kwocie 1.016.540 zł jest dotacją, którą gminy otrzymują z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego. Wysokość dotacji została obliczona na podstawie danych o Systemie Informacji Oświatowej na dzień 30 września 2017 r. oraz rocznej kwoty na jedno dziecko wskazanej w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej. Ostateczna wysokość kwoty dotacji z budżetu państwa będzie znana dopiero po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej,

- 1.573.035 zł to środki mieszkańców stanowiące 14% ich wkładu na dofinansowanie inwestycji realizowanych przez gminę w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na następujące projekty:

- 1) Zmniejszenie niskiej emisji w Myszkowie poprzez budowę instalacji solarnych na budynkach jednorodzinnych – 712.017 zł,
- 2) Montaż ogniw fotowoltaicznych w Myszkowie na budynkach jednorodzinnych - 515.116 zł,
- 3) Wymiana systemów grzewczych c.o. na systemy ekologiczne – 172.951 zł,
- 4) Wymiana systemów grzewczych c.o. na systemy ekologiczne w formule grantowej - 172.951 zł.

8. Środki unijne stanowią kwotę 14.618.088 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie własnych inwestycji tj.:

1. Termomodernizacja, wymiana oświetlenia w budynkach użyteczności publicznej - 4.000.000 zł,
2. Zmniejszenie niskiej emisji w Myszkowie poprzez budowę instalacji solarnych na budynkach jednorodzinnych – 4.322.957 zł,

3. Montaż ogniw fotowoltaicznych w Myszkowie na budynkach jednorodzinnych
- 3.127.485 zł,
4. Wymiana systemów grzewczych c.o. na systemy ekologiczne - 1.050.059 zł,
5. Wymiana systemów grzewczych c.o. na systemy ekologiczne w formule grantowej
- 1.050.059 zł,
6. Adaptacja budynku internatu na lokale komunalne - 993.728 zł

oraz zadań bieżących w ramach działania :

Partnerstwo strategiczne - współpraca szkół, Program ERASMUS+ realizowany przez Szkołę Podstawową z Oddziałami Integrycyjnymi Nr 5 im. Henryka Sienkiewicza – 73.800 zł.

9. Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przyjęto w kwocie **75.000 zł** i dotyczą porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Myszkowskim a Gminą Myszków na realizację zadań Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

W projekcie budżetu na 2018r. założono wydatki w wysokości **149.758.258 zł**.
W tej sytuacji deficyt wyniesie 20.390.269 zł, który planuje się pokryć:

- kredytem bankowym - 15.006.469 zł,
- wolnymi środkami - 9.133.800 zł.

Plan wydatków obejmuje finansowanie następujących zadań:

Nazwa działu	Przewidywane wykonanie za 2017 r. wg stanu na koniec III kwartału	Budżet na 2018 r.	% 3 : 2
1	2	3	4
Wydatki ogółem	126.248.218	149.758.258	118,62
w tym :			
1. Wydatki bieżące	69.599.332	74.487.977	107,02
zadania własne			
z tego:			
- rolnictwo i łowiectwo	8.980	8.617	95,96
- transport i łączność	5.102.050	5.036.050	98,71
- gospodarka mieszkaniowa	2.171.414	2.204.081	101,50
- działalność usługowa	209.800	265.200	126,41

- administracja publiczna	11.634.035	12.500.894	107,45
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	229.721	237.241	103,27
- obsługa długu publicznego	750.000	1.000.000	133,33
- oświata i wychowanie	31.273.666	34.152.777	109,21
- ochrona zdrowia	650.000	605.000	93,08
- pomoc społeczna	4.228.179	4.663.935	110,31
- edukacyjna opieka wychowawcza	852.120	861.215	101,07
- rodzina	503.905	720.349	142,95
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.750.486	7.979.974	102,96
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.617.200	1.737.500	107,44
- kultura fizyczna	2.617.776	2.515.144	96,08
2. Wydatki majątkowe	24.151.162	41.668.092	172,53
w tym: rezerwa na inwestycje	-	1.350.000	-
3. Różne rozliczenia /rezerwa /	354.200	620.000	175,04
4. Zadania zlecone	28.658.174	31.130.289	108,63
5. Zadania własne realizowane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa	3.422.350	1.776.900	51,62
6. Zadania realizowane w ramach dotacji na podstawie porozumień jst	63.000	75.000	119,05

Ustalony w projekcie uchwały budżetowej limit wydatków na rok 2018 wynosi 149.758.258 zł i jest o 18,62 % wyższy od przewidywanego wykonania wydatków za 2017 rok. Na sfinansowanie wydatków bieżących zaplanowano kwotę 108.090.166 zł, tj. 72,18 % wydatków ogółem w 2018 roku, w tym:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 46.245.083 zł,
- 2) związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 25.685.168 zł,
- 3) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.463.999 zł,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 31.592.116 zł,
- 5) obsługa długu w kwocie 1.000.000 zł,
- 6) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 103.800 zł.

Na sfinansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 41.668.092 zł, co stanowi 27,82 % planowanych wydatków budżetu Gminy Myszków, w tym :

- 1) wydatki na inwestycje zgodnie z załącznikiem nr 2.2 w kwocie 38.849.092 zł, w tym wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 23.315.292 zł (stanowiące 55,95 % wydatków majątkowych),
- 2) wydatki inwestycyjne w jednostce budżetowej KZGM w kwocie 20.000 zł,
- 3) zakupy inwestycyjne w kwocie 385.000 zł,

- 4) dotacja na zakupy inwestycyjne jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 600.000 zł,
- 5) dotacja na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 464.000 zł,
- 6) rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 1.350.000 zł na realizację zadań w ramach „budżetu obywatelskiego 2018”.

Poziom planowanych zadań bieżących własnych w stosunku do założeń tegorocznych wynosi 107,02 %. W zakresie wydatków majątkowych odnotowuje się wzrost wskaźnika, tj. do poziomu 172,53 %.

W projekcie budżetu na 2018 rok uwzględniono potencjalne możliwości absorpcji środków pochodzących z funduszy strukturalnych oraz innych źródeł pomocowych w ramach perspektywy finansowej 2014-2020. Zaplanowano również rezerwę celową na realizację inwestycji dot. projektów, które mieszkańcy wybiorą do realizacji w ramach „budżetu obywatelskiego 2018 rok w Myszkowie”.

1. WYDATKI BIEŻĄCE

Zadania własne

Wysokość wydatków bieżących zaplanowano kierując się wnioskami dysponentów budżetu gminy określającymi zadania jak również środki potrzebne na ich wykonanie. Ze względu na ograniczone możliwości finansowe gminy wielkości wnioskowane przez dysponentów zostały zweryfikowane.

Planowane wydatki bieżące obejmują w szczególności wydatki o charakterze ciągłym w zakresie infrastruktury technicznej i społecznej oraz niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy. Wydatki bieżące w ramach zadań własnych zakłada się w wysokości **74.487.977 zł.**

Podział środków na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

- Rolnictwo

Planowane środki w wysokości **8.617 zł** przeznaczy się na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej w Katowicach (2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego). Zgodnie z prognozowanymi dochodami na 2018 rok z podatku rolnego założono wpływy w kwocie 430.849 zł.

- Transport i łączność

W ramach założonych środków w wysokości **5.036.050 zł** planuje się wydatki związane z:

1. wykonaniem usług z zakresu transportu zbiorowego **1.950.050 zł**

- w tym: świadczenie usługi w zakresie komunikacji miejskiej (1.910.000zł), zakup materiałów i urządzeń służących przystankom komunikacyjnym tj. słupków, znaków D-15, ławek przystankowych, pylonów (20.000 zł), usługi remontowe przystanków (10.000 zł), mycie urządzeń przystankowych pod ciśnieniem (10.000 zł) oraz dzierżawa wiat przystankowych (50 zł).

2. utrzymaniem dróg gminnych **3.086.000 zł**
w tym środki na:

- zakup materiałów i wyposażenia 39.000 zł

Powyższa kwota obejmuje zakup znaków drogowych i tablic z nazwami ulic, zakup słupków do ich montażu, urządzenia bezpieczeństwa ruchu (5.000 zł), zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodu do obsługi dróg (17.000 zł) oraz zakup sprzętu, narzędzi i materiałów budowlanych, zakup masy na zimno (17.000 zł).

- zakup usług remontowych 2.830.000 zł

na realizację zadań remontowych wskazanych w załączniku Nr 12 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok, tj. remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznej jezdni i chodników, dokumentacje projektowe na remonty, opinie techniczne, ekspertyzy, remont dróg o nawierzchni gruntowej, remonty chodników, przepustów, mostów, rowów, poboczy oraz kanalizacji deszczowej, w tym studni rewizyjnych, odnowa oznakowania poziomego dróg gminnych i drobne naprawy.

- zakup usług pozostałych 212.000 zł

w tym: awaryjne pompowanie wody z dróg (5.000 zł), czyszczenie kanalizacji deszczowej (35.000 zł), czyszczenie separatorów gminy (20.000 zł), aktualizacja ewidencji dróg gminnych w mieście (30.000 zł), utrzymanie samochodu do obsługi dróg (2.000 zł), opracowanie studium transportowego dla miasta Myszkowa (120.000 zł)

- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i gmin 5.000 zł

- Gospodarka mieszkaniowa

Na realizację zadań założono środki w wysokości **2.204.081 zł** z przeznaczeniem na:

1. wydatki związane z zarządzaniem zasobami mieszkaniowymi w kwocie **1.883.981 zł**,
w tym:

- realizacja zadania w zakresie remontów zasobów komunalnych i socjalnych – 252.999 zł,
- wydatki związane z obsługą wspólnot mieszkaniowych (zaliczka i FR) – 710.000 zł,
- realizacja zadania w zakresie zarządzania zasobem gminy oraz utrzymanie części wspólnych we wspólnotach mieszkaniowych z udziałem gminy, usługi konserwatorskie, sprzątanie i utrzymanie budynków oraz terenów przyległych – 338.600 zł,
- odszkodowania z tytułu niewykonania obowiązku dostarczenia lokali socjalnych zgodnie z wyrokiem sądowym o eksmisji – 30.000 zł,
- windykacja należności z tytułu czynszu zasobu mieszkaniowego gminy (koszty postępowania sądowego) - 27.000 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników KZGM - 480.632 zł,
- odpis na zakładowy fundusz socjalny - 7.114 zł

- wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (zakup materiałów biurowych, badania pracowników, telefony, podróże służbowe, ubezpieczenie majątkowe, różne opłaty i składki, szkolenia pracowników) – 37.636 zł.

2. gospodarkę gruntami i nieruchomościami w kwocie 320.100 zł, w tym środki na :

- opracowania geodezyjne oraz wydatki związane z gospodarką gruntami - wycena nieruchomości, prace geodezyjne - 240.000 zł,
- opłaty za użytkowanie wieczyste i użytkowanie gruntów skarbu państwa - 30.100zł,
- wypłatę odszkodowań za grunty zajęte pod drogi na rzecz osób fizycznych - 10.000 zł,
- kary i odszkodowania na rzecz osób prawnych - 5.000 zł,
- koszty postępowania sądowego - 25.000 zł,
- różne opłaty i składki w tym: opłaty za wypisy, wyrisy z ewidencji gruntów - 10.000 zł.

- Działalność usługowa

Planowane środki w wysokości **265.200 zł** przeznaczone są na:

1. opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta Myszkowa, opracowań przygotowawczych, zakup map, wypisy z ewidencji gruntów, opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Myszkowa - 150.000 zł,
2. działalność Miejskiej Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej - 7.200 zł,
3. zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - 8.000 zł,
4. przygotowanie dokumentacji wymaganych do realizacji projektów z udziałem środków zewnętrznych - 100.000 zł.

- Administracja publiczna

Wydatki w administracji publicznej założono w projekcie budżetu w kwocie **12.500.894 zł**, z przeznaczeniem na:

1. wydatki Biura Rady Miasta w kwocie 367.000 zł na wypłatę ryczałtów dla Radnych stosownie do podjętych uchwał, podróże służbowe, koszty obsługi sesji Rady Miasta.
3. wydatki Urzędu Miasta w kwocie 10.677.232 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń - 9.134.115 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 30.000 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- 160.000 zł, wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Miasta (kosztów energii elektrycznej, ciepłej i wody, remont budynku administracyjnego, zakup materiałów i wyposażenia budynku, podróże służbowe, różne opłaty i składki, podatek VAT, koszty postępowania sądowego, szkolenia pracowników, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, zakup materiałów biurowych, usługi pocztowe, usługi

telekomunikacyjne i inne) - 1.339.617 zł, pomoc finansową dla Powiatu Myszkowskiego - 13.500 zł na dofinansowanie kosztów serwisu wraz z subskrypcją aplikacji GEO-INFO.

4. wydatki związane z promocją miasta w kwocie 372.900 zł z przeznaczeniem na promocję bieżącą, serwis internetowy, organizację imprezy pn. „Promotor Myszkowa”, imprez patriotycznych, współpracę z zagranicą, wydawnictwa, imprezy plenerowe - „Polska biega”, „Bezpieczny Myszków” oraz gadżety.

5. obsługę jednostek samorządu terytorialnego tzw. „CUW” w kwocie 1.015.762 zł.

W ramach tego rozdziału od dnia 1 stycznia 2017 roku Miejski Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół i Przedszkoli pełni rolę centrum usług wspólnych zgodnie z zadaniami określonymi w ustawie o samorządzie gminnym. Miejski Zespół Ekonomiczno - Administracyjny prowadzi obsługę finansowo-księgową wszystkich placówek oświatowych, kasy zapomogowo-pożyczkowej pracowników oświaty, a także obsługę organizacyjną zadań gminy wynikających z ustawy o systemie oświaty. Środki dla Miejskiego Zespołu Ekonomiczno - Administracyjnego zaplanowano w wysokości 1.015.762 zł, z czego na pokrycie wynagrodzeń oraz wydatków pochodnych od wynagrodzeń 923.650 zł (w tym dwie odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe). Pozostałe środki przeznacza się na wydatki rzeczowe.

6. w ramach pozostałej działalności w administracji publicznej zostały zaplanowane wydatki w kwocie 68.000 zł, w tym: wydatki związane z obsługą strefy płatnego parkowania - 23.500zł, wydatki związane z inkasowaniem opłaty skarbowej i poborem podatków - 4.500 zł, podatek od nieruchomości gminy - 40.000 zł.

- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zadania z tego zakresu planuje się sfinansować środkami w kwocie **237.241 zł.**

Planowane wydatki obejmują:

- | | |
|--|-------------------|
| 1. utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych | 205.741 zł |
| 2. środki na realizację zadań z Obrony Cywilnej | 20.000 zł |
| 3. zakup materiałów i wyposażenia
(zakup materiałów na turniej wiedzy pożarniczej) | 1.500 zł |
| 4. wydatki związane z monitoringiem miasta Myszkowa
(usługa przesyłu sygnału światłowodami) | 10.000 zł |

- Obsługa długu publicznego

Środki w wysokości **1.000.000 zł** przeznacza się na pokrycie odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku kredytów i pożyczek.

- Różne rozliczenia

W projekcie budżetu przewidziano rezerwę ogólną w kwocie **300.000 zł** oraz rezerwę celową w kwocie **320.000 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

- Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza

Na finansowanie zadań oświatowych założono kwotę **36.029.754 zł** będącą sumą wydatków zaplanowanych w projekcie budżetu w trzech działach, tj.: administracji publicznej (MZEASiP-CUW), oświacie i wychowaniu oraz edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki w ww. kwocie dotyczą :

- zadań oświatowych, dla których obsługę będzie prowadził MZEASiP zaplanowanych w oświacie i wychowaniu oraz edukacyjnej opiece wychowawczej (dział 750, 801 i 854)	-	35.058.659 zł
- dotacji podmiotowej dla niepublicznego przedszkola Puchatek	-	368.598 zł
- dotacji podmiotowej dla punktu przedszkolnego – Przedszkole z kluczem	-	391.597 zł
- wydatków związanych z uczęszczaniem dzieci z Gminy Myszków do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych dotowanych przez gminy	-	137.100 zł
- Program ERASMUS+ realizowany przez Szkołę Podstawową z Oddziałami Integracyjnymi Nr 5 im. Henryka Sienkiewicza	-	73.800 zł.

Minister Finansów na sfinansowanie zadań oświatowych przyznał subwencję oświatową w kwocie 23.646.541 zł tj. o 1.302.602 zł więcej w stosunku do 2017 roku, w tym na specjalną organizację nauki 6.412.024 zł, 252.248 zł na szkołę zawodową specjalną przejętą od Starostwa Powiatowego, 821.600 zł na szkołę muzyczną oraz 1.204.000 zł na dzieci sześciolatnie w przedszkolach.

Na zadania objęte subwencją oświatową została zaplanowana kwota **29.132.243 zł**, w tym:

- szkoły podstawowe	14.083.398 zł
- gimnazja	3.208.206 zł
- Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół i Przedszkoli (wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego)	1.015.762 zł
- specjalna organizacja nauki w szkołach	4.222.750 zł
- specjalna organizacja nauki w gimnazjach	1.325.728 zł
- specjalna organizacja nauki w przedszkolach	863.546 zł
- szkoły zawodowe specjalne	252.248 zł
- doszkalać i doskonalić nauczycieli	202.000 zł

- stołówki szkolne i przedszkolne	2.167.770 zł
- szkoły artystyczne	971.620 zł
- świetlice szkolne (dział 854)	819.215 zł

Z dochodów własnych gminy na pokrycie wydatków w zakresie zadań ujętych w dziale oświata i wychowanie oraz w dziale edukacyjna opieka wychowawcza objętych subwencją oświatową przeznaczono 5.485.702 zł, co stanowi 23,2 % subwencji.

Na pozostałe zadania oświatowe realizowane przez MZEASiP zaplanowano wydatki w kwocie **5.926.416 zł**, które obejmują dotację celową z budżetu państwa dla przedszkoli i oddziałów przedszkolnych zaplanowaną w dochodach w kwocie 1.016.540 zł, w tym.:

- przedszkola	4.783.514 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	918.902 zł
- pozostała działalność	80.000 zł
- dowożenie uczniów do szkół	102.000 zł
- stypendia socjalne (dział 854)	42.000 zł

oraz wydatki w kwocie **971.095 zł** ujęte w planie finansowym Urzędu Miasta - dotacje dla niepublicznego przedszkola i punktu przedszkolnego, zwroty kosztów wydatków związanych z uczęszczaniem dzieci z Gminy Myszków do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie innych Gmin i realizowany przez Szkołę Podstawową z Oddziałami Integracyjnymi Nr 5 im. Henryka Sienkiewicza program ERASMUS+ .

1. Szkoły podstawowe

Do 8 szkół podstawowych uczęszczać będzie 1.946 uczniów w 92 oddziałach (w tym: 7 integracyjnych i jeden sportowy w SP-5 oraz cztery specjalne w SP-4). Szkoły podstawowe dotychczas sześciolletnie zostały z dniem 1 września 2017 r. przekształcone w szkoły ośmioletnie, w związku z tym powstały trzy nowe dodatkowe oddziały klas siódmych w Szkołach Nr 4,6 i 7, w pozostałych szkołach oddziały klas siódmych zastąpiły klasy pierwsze gimnazjów. Do klas pierwszych, po ubiegłorocznej przerwie wynikającej ze zmiany wieku rozpoczynania obowiązków szkolnego, poszedł cały rocznik dzieci siedmioletnich, powstało 15 klas pierwszych.

Zatrudnienie nauczycieli w szkołach podstawowych wyniesie 155,86 etatów, będą oni realizowali 261 godzin ponadwymiarowych tygodniowo. Zatrudnienie pracowników administracyjno - obsługowych w szkołach podstawowych wyniesie 53,25 etatu.

Środki przeznaczone na finansowanie szkół podstawowych wynoszą **14.083.398 zł**, z czego na pokrycie wynagrodzeń oraz wydatków pochodnych od wynagrodzeń przeznacza się 11.068.524 zł, wydatki na fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 709.118 zł. Pozostałe środki w kwocie 2.305.756 zł przeznacza się na bieżące utrzymanie placówek (w tym na remonty kwotę 648.444 zł).

2. Gimnazja

Od 1 września 2017 roku gimnazja jako odrębne szkoły w systemie Edukacji zostały zlikwidowane. Przez dwa najbliższe lata ich dotychczasowi uczniowie będą kontynuowali naukę w ramach klas gimnazjalnych w szkołach podstawowych. Do klas gimnazjalnych w pięciu szkołach podstawowych będzie uczęszczać 554 uczniów w 24 oddziałach, cztery oddziały będą oddziałami integracyjnymi, jeden oddział będzie oddziałem sportowym.

Zatrudnienie nauczycieli wynosić będzie 50,25 etatów, realizować oni będą 230 godzin ponadwymiarowych tygodniowo.

Na finansowanie tych zadań założono **3.208.206 zł**, z czego na pokrycie wynagrodzeń oraz wydatków pochodnych od wynagrodzeń 3.007.690 zł, wydatki na fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 144.716 zł.

Pozostałe środki w kwocie 55.800 zł przeznacza się na pokrycie wydatków rzeczowych w tych placówkach.

3. Szkoły zawodowe specjalne

W ramach tego rozdziału funkcjonować będzie Ponadgimnazjalna Szkoła Przystosowująca do Pracy w ramach Zespołu Szkół Publicznych Nr 3. Uczęszcza do niej 5 uczniów do dwóch oddziałów, dla jednego z nich prowadzone jest nauczanie indywidualne. Zatrudnienie nauczycieli w tym rozdziale wyniesie 3,51 etatów. Wydatki tego rozdziału w kwocie **252.248 zł** będą przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 242.140 zł, kwotę 10.108 zł stanowiąc będzie wydatek na fundusz świadczeń socjalnych.

4. Specjalna organizacja nauki w szkołach podstawowych

W ramach tego rozdziału finansowane są wszystkie formy kształcenia o specjalnych potrzebach edukacyjnych w szkołach podstawowych. Kształcenie to dotyczy 111 uczniów objętych następującymi formami: 9 uczniów - zajęcia rewalidacyjno - wychowawcze, 26 uczniów – nauczanie indywidualne, 76 uczniów - zajęcia rewalidacji indywidualnej. Finansowane są tu 4 oddziały specjalne w Szkole Podstawowej Nr 4, 7 klas integracyjnych w Szkole Nr 5 oraz indywidualni nauczyciele wspomagający dla 6 uczniów.

Zatrudnienie nauczycieli w ramach tego rozdziału to wynosi 31,45 etatów w ramach Karty Nauczyciela oraz 6 etatów nauczycieli - asystentów zatrudnionych na podstawie Kodeksu Pracy i jeden etat pracownika obsługi. Finansowana tu będzie także liczba 424 godzin ponadwymiarowych tygodniowo realizowana przez tych i innych nauczycieli zatrudnionych w danej szkole.

Na finansowanie tych zadań założono kwotę w wysokości **4.222.750 zł**, z czego na pokrycie wynagrodzeń oraz wydatków pochodnych od wynagrodzeń kwotę 4.110.196 zł, wydatki na fundusz socjalny 92.554 zł, wydatki rzeczowe stanowiąc będą kwotę 20.000 zł.

5. Specjalna organizacja nauki w gimnazjach

Od 1 stycznia 2018 r. zostaje wprowadzony nowy rozdział w klasyfikacji budżetowej wyodrębniający wydatki na specjalną organizację nauki w klasach gimnazjalnych. Finansowane tu będą wszystkie formy kształcenia uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych w klasach gimnazjalnych. Kształcenie to dotyczy 45 uczniów objętych następującymi formami: 16 uczniów nauczanie indywidualne, 29 uczniów - zajęcia rewitalizacji indywidualnej. Finansowany tu będzie oddział specjalny klas gimnazjalnych, 4 oddziały integracyjne oraz indywidualni nauczyciele wspomagający dla 2 uczniów.

Zatrudnienie nauczycieli w ramach tego rozdziału to 9,54 etatów. Finansowanych tu będzie także 149 godzin ponadwymiarowych tygodniowo realizowanych przez tych i innych nauczycieli zatrudnionych w danej szkole.

Na finansowanie tych zadań założono kwotę **1.325.728 zł**, z czego na pokrycie wynagrodzeń oraz wydatków pochodnych od wynagrodzeń 1.296.500 zł, wydatki na fundusz świadczeń socjalnych wyniosą 29.228 zł.

6.. Dowożenie uczniów do szkół

Gmina będzie zwracać koszty dojazdu do szkoły komunikacją miejską 92 uczniom Szkół Podstawowych Nr 3 i 5, których odległość z domu do szkoły przekracza 3 km oraz klas gimnazjalnych w Szkołach Podstawowych Nr 1, 3 i 5, gdzie odległość przekracza 4 km. Zwracać będzie także koszty dowozu 10 uczniów niepełnosprawnych do szkół i przedszkola integracyjnego realizowanego indywidualnie przez rodziców oraz finansować zorganizowany dowóz 12 uczniów samochodem wynajmowanym od Domu Kultury do oddziałów specjalnych w Szkole Podstawowej Nr 4.

Środki założone na ten cel wynoszą **102.000 zł**.

7. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Przy pięciu szkołach podstawowych funkcjonować będzie 8 oddziałów przedszkolnych. W związku z obowiązkiem od 1 września 2017 roku miejsc w przedszkolach dla wszystkich dzieci w 3-6 letnich z dniem 1 września br. utworzone zostały trzy nowe oddziały przedszkolne w Szkole Nr 5. Ponadto wydłużone zostały godziny pracy oddziałów w Szkole Nr 4 i Szkole Nr 6. Opieką objętych będzie 173 dzieci, zatrudnienie wyniesie 10,82 etatów nauczycieli i 5,25 etaty pracowników obsługi. Liczba godzin ponadwymiarowych nauczycieli wyniesie 52 tygodniowo.

Wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dzieci wyniosą 17.000 zł. Rodzice będą wnosili także opłatę za wyżywienie w wysokości 6,50 zł dziennie oraz opłatę za godziny powyżej minimum programowego w wysokości 1 zł za każdą godzinę za pierwsze dziecko i 0,50 zł za godzinę za drugie dziecko, rodzice dzieci niepełnosprawnych będą zwolnieni z odpłatności.

Na sfinansowanie wydatków na oddziały przeznaczono kwotę **918.902 zł** z czego wynagrodzenia oraz wydatki pochodne od wynagrodzeń wyniosą 830.766 zł, na fundusz socjalny 37.386 zł, a kwotę 50.740 zł na wydatki rzeczowe.

8. Przedszkola

Na terenie miasta funkcjonować będzie 6 przedszkoli, w tym 5 samodzielnych i 1 w ramach Zespołu Szkolno – Przedszkolnego. Opieką objętych będzie 797 dzieci, liczba oddziałów wyniesie 33, w tym 4 integracyjne w Przedszkolu Nr 3.

W związku z obowiązkiem zapewnienia od 1 września 2017 r. miejsc w przedszkolach dla wszystkich dzieci 3-6 letnich utrzymane zostało na ten rok szkolny funkcjonowanie dodatkowego oddziału w Przedszkolu Nr 2.

Zatrudnionych będzie 50,94 etatu nauczycieli, liczba godzin ponadwymiarowych wyniesie 120 tygodniowo, zatrudnienie pracowników obsługi 22,75 etatów.

Rodzice będą pokrywać całkowity koszt wyżywienia w wysokości 6,50 zł dziennie oraz opłatę za godziny powyżej minimum programowego w wysokości 1 zł za każdą godzinę za pierwsze dziecko i 0,50 zł za godzinę za drugie dziecko, rodzice dzieci niepełnosprawnych będą zwolnieni z odpłatności.

Wpływy z tytułu odpłatności za godziny wyniosą 191.000 zł.

Na funkcjonowanie przedszkoli gmina otrzyma z budżetu państwa dotację w wysokości 1.016.540 zł. Łącznie wydatki wyniosą **4.783.514 zł**, z czego przeznaczają się na sfinansowanie: wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz wydatków pochodnych od wynagrodzeń - 3.992.332 zł, pozostałych wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem przedszkoli - 560.715 zł, odpisu na zakładowy fundusz socjalny – 230.467 zł.

9. Specjalna organizacja nauki w przedszkolach

W ramach tego rozdziału finansowany jest pobyt w przedszkolach 15 dzieci niepełnosprawnych w przedszkolach ogólnodostępnych i oddziałach przedszkolnych oraz 12 dzieci w Przedszkolu Integracyjnym Nr 3.

Zatrudnienie nauczycieli w ramach tego rozdziału wynosić będzie 20,78 etatu, w tym 6 indywidualnych nauczycieli wspomagających, realizowanych także będzie 38 godzin ponadwymiarowe tygodniowo.

Na finansowanie tych zadań założono kwotę **863.546 zł**, z czego 823.860 zł to wynagrodzenia z pochodnymi, wydatki na fundusz socjalny wyniosą 39.686 zł.

10. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W ramach tego rozdziału wyodrębnione zostały środki na finansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela (1% środków przeznaczonych na wynagrodzenia).

Środki w kwocie **202.000 zł** przeznaczone będą na wynagrodzenie (z pochodnymi) doradcy metodycznego w kwocie 36.600 zł, fundusz socjalny 1.440 zł oraz na doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 163.960 zł.

11. Stołówki szkolne i przedszkolne

W ramach tego rozdziału funkcjonować będzie 7 stołówek szkolnych i 5 przedszkolnych. Od stycznia 2018 roku planuje się uruchomienie nowej stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej

Nr 6. Zatrudnionych będzie 46 pracowników personelu kuchennego. Z żywienia korzystać będzie 805 uczniów w szkołach i 970 dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych. Wydatki tego rozdziału wynoszą **2.167.770 zł** i dotyczą wynagrodzeń personelu w kwocie 1.930.104 zł, zakładowego funduszu socjalnego w kwocie 54.541 zł oraz wydatków rzeczowych w kwocie 183.125 zł.

12. Pozostała działalność

Środki w kwocie **80.000 zł** przeznaczone są: 20.000 zł na organizację przeglądów i konkursów organizowanych przez szkoły i przedszkola pod patronatem Burmistrza Miasta Myszkowa, 29.000 zł na stypendia dla uzdolnionych uczniów oraz 1.000 zł na wynagrodzenia ekspertów w komisjach egzaminacyjnych nauczycieli.

Kwota 30.000 zł (0,1% środków na wynagrodzenia) została zaplanowana zgodnie z Kartą Nauczyciela na utworzenie funduszu pomocy zdrowotnej dla nauczycieli.

13. Szkoły artystyczne

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Szkoła Muzyczna I stopnia mieszcząca się w budynku Szkoły Podstawowej Nr 7. Szkoła funkcjonuje od 1 września 2014 roku, zajęcia odbywają się popołudniami, od 1 września 2017 roku po kolejnym naborze, uczęszcza do niej 128 uczniów. Planowane zatrudnienie średnioroczne będzie wynosiło 16,24 etatu nauczycieli oraz 1 etat administracyjny (dyrektor) i 0,5 etatu obsługi. Wydatki tego rozdziału wyniosą **971.620 zł**, z tego: 772.200 zł to wydatki płacowe, 54.300 zł odpis na fundusz socjalny, 145.120 zł to wydatki rzeczowe na funkcjonowanie szkoły.

- Edukacyjna opieka wychowawcza

Założone w projekcie budżetu środki w kwocie **861.215 zł** przeznaczone są na finansowanie świetlic szkolnych oraz udziału własnego gminy na stypendia socjalne.

Przy 8 szkołach funkcjonować będą świetlice dla uczniów. Czas pracy świetlic został dostosowany do potrzeb dzieci. Zatrudnionych będzie 13,21 etatu nauczycieli, realizować oni będą 19 godzin ponadwymiarowych tygodniowo. Środki na świetlice obejmują kwotę w wysokości 819.215 zł, w tym wynagrodzenia i wydatki pochodne od wynagrodzeń 781.170 zł oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 38.045 zł.

Udział gminy w finansowaniu stypendiów socjalnych wyniesie 42.000 zł.

- Ochrona zdrowia

W ramach tej działalności finansowane będą wydatki w kwocie **625.000zł**, w tym:

- wydatki przewidziane w programie przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii - 600.000 zł. Program zostanie uchwalony odrębną uchwałą.
- dotacje dla organizacji i stowarzyszeń realizujących zadania własne gminy w zakresie ochrony zdrowia - 25.000 zł,

- Pomoc społeczna

Zadania z tego zakresu w wysokości **4.663.935 zł** przeznacza się na:

1. Domy pomocy społecznej (zakup usług przez jst od innych jst) – **620.000 zł**.
2. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym zakup materiałów biurowych – **2.061 zł**.
3. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dla osób uprawnionych – **425.000 zł**, w tym: zasiłki celowe 200.000 zł, pobyt w schronisku dla bezdomnych 210.000 zł, koszty pogrzebu podopiecznych 15.000 zł.
4. dodatki mieszkaniowe - **1.050.000 zł**.
5. finansowanie działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - **1.499.669 zł**, w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.221.370 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 30.432 zł, opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 107.871 zł, za zakup usług pocztowych, informatycznych, prawnych, bankowych 63.807 zł, zakup materiałów i wyposażenia 16.840 zł, zakup energii 25.284 zł i pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 34.065 zł.
6. usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – **679.962 zł**, w tym: wynagrodzenia pracowników, wydatki pochodne od wynagrodzeń 562.771 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17.390 zł, aktualizacja programów i prowizja bankowa 76.800 zł, zakup materiałów i wyposażenia 10.350 zł i pozostałe wydatki rzeczowe 12.651 zł.
7. pomoc w zakresie dożywiania w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – **285.243 zł** (zabezpieczenie wkładu własnego 40%).
8. pozostała działalność, w tym: świadczenia społeczne **18.000 zł**, tj. prace społecznie użyteczne - 15.000 zł oraz koszty obsługi programu PEAD 3.000 zł.
9. zwrot do Wojewody Śląskiego nienależnie pobranych świadczeń społecznych **84.000 zł** w ramach działu „Pomoc społeczna”.

- Rodzina

W związku z szeregiem zmian dotyczących klasyfikacji budżetowej najistotniejsza zmiana wiąże się z dodaniem w 2017 roku nowego działu 855 - „Rodzina”, na którym ewidencjonowane są środki związane ze wsparciem grupy społecznej, którą jest rodzina. W dziale tym w większości występują rozdziały klasyfikacji budżetowej, które wcześniej były ujmowane w działach „852 - Pomoc społeczna” i „853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” i w związku z charakterem działań w nich klasyfikowanych zostały przeniesione do działu przewidzianego do działań nakierowanych na rodzinę.

Na realizację zadań związanych z pomocą rodzinie planuje się wydatki bieżące w kwocie **403.549 zł**, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi - 49.711 zł, związane z bieżącą działalnością - 7.166 zł, na wynagrodzenia dla zawodowych rodzin

zastępczych – 346.672 zł, tytułem zwrotów do Wojewody Śląskiego nienależnie pobranych świadczeń społecznych – **240.000 zł** oraz dotacją celową w kwocie **76.800 zł** na dofinansowanie żłobka niepublicznego „Bawiland” zgodnie z uchwałą Rady Miasta Nr XXIII/182/16 z dnia 1 września 2016 roku.

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zadania z tego zakresu planuje się sfinansować środkami w kwocie **7.979.974 zł**.

Środki powyższe przeznacza się na:

1. Gospodarkę ściekową i ochronę wód w kwocie **252.300 zł**, w tym: dofinansowanie do czyszczenia separatorów, które zostały wybudowane w ramach zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 3010-S, ul. Słowackiego w Myszkowie” oczyszczających również wody opadowe i roztopowe z dróg gminnych - 12.000 zł, opracowanie operatów wodnoprawnych na odprowadzenie wód opadowych i roztopowych z wylotów kanalizacji, na które Gmina nie posiada pozwoleń wodnoprawnych na odprowadzenie ścieków opadowych i roztopowych do rzek - 50.000 zł, analizę pobranych próbek ścieków pochodzących z wylotów kanalizacji deszczowych - 3.000 zł, opłatę za umieszczenie kanalizacji sanitarnej w pasach drogowych dróg powiatowych i wojewódzkich - 37.000 zł, opłatę za użytkowanie gruntów pokrytych wodami - 300 zł oraz opracowanie inwentaryzacji kanalizacji deszczowej i zbiorników bezodpływowych na nieczystości ciekłe oraz przydomowych oczyszczalni ścieków - 150.000 zł.

2. gospodarkę odpadami w kwocie **4.416.362 zł**, w tym środki na: zakup pojemników typu MEDIK na przeterminowane leki - 1.000 zł, zakup worków do selektywnej zbiórki odpadów ulegających biodegradacji - 110.000 zł, realizację obowiązku Gminy w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy - 3.911.000 zł, analizę stanu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Gminy - 10.000 zł, realizację obowiązku Gminy w zakresie świadczenia usługi prowadzenia PSZOK- 191.808 zł, likwidację dzikich wysypisk - 20.000 zł, zakup worków i rękawic na akcję Sprzątanie Świata – 4.050 zł, odbiór odpadów podczas akcji Sprzątania Świata - 15.000 zł, dotację dla osób fizycznych do wymiany pokryć dachowych zawierających azbest - 64.504 zł, udostępnienie usługi Eco Harmonogram - 5.000 zł, zakup pojemników do gromadzenia popiołu - 38.000 zł, odbiór liści od właścicieli nieruchomości zamieszkałych - 46.000 zł.

3. oczyszczanie miast i wsi **1.022.000 zł**, w tym środki na: oczyszczanie terenów należących do miasta wraz z zimowym utrzymaniem - 832.000 zł, opróżnianie i utrzymanie w należyтым stanie koszy ulicznych, pojemników na psie odchody - 150.000 zł, zabezpieczenie sanitarne (kosze, przenośne kabiny WC imprez plenerowych oraz odpustów) - 7.000 zł, zakup paliwa do odśnieżania - 3.000 zł, zakup koszy ulicznych (ok. 45 szt.) oraz zakup pojemników typu ASIK (5 szt.) - 30.000 zł.

4. utrzymanie zieleni w mieście **186.000 zł**, w tym na: naprawy sprzętów wykorzystywanych do utrzymania i pielęgnacji zieleni miejskiej - 4.000 zł, zakup sprzętu ogrodniczego, paliwa, urządzeń, osprzętu, materiałów eksploatacyjnych, nawozów, ziemi oraz roślin do utrzymania i pielęgnacji zieleni miejskiej – 50.000 zł, zakup odzieży ochronnej dla pracowników

wykonywujących prace przy utrzymaniu i pielęgnacji zieleni miejskiej - 2.000 zł, usługi wycinania drzew martwych i korekta drzew stwarzających zagrożenie dla mienia, osób i ruchu drogowego oraz frezowanie pni - 50.000 zł, urządzenie terenów należących do gminy Myszków – 30.000 zł, wykaszanie traw i chwastów z poboczy pasów dróg gminnych w związku z poprawą bezpieczeństwa ruchu drogowego - 20.000 zł, koszenie terenów nie przekazanych do Wspólnot mieszkaniowych - 25.000 zł, wynagrodzenia bezosobowe dla osób wykonujących opinie dendrologiczne na temat stanu biologicznego drzew i krzewów oraz wyceny drewna z drzew przeznaczonych do usunięcia - 5.000 zł.

5. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 495.212 zł, tj. na wydatki związane z serwisem instalacji solarnych w ramach projektu „Ograniczenie niskiej emisji poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w postaci instalacji solarnych na terenie miasta Myszkowa.”

6. utrzymanie schroniska dla zwierząt 60.000 zł za gotowość przyjęcia bezdomnych psów z terenu gminy Myszków do schroniska .

7. oświetlenie ulic w mieście 1.101.100 zł, w tym środki na: zakup akcesoriów do oświetlenia ulicznego stanowiącego majątek gminy - 35.000 zł, zakup akcesoriów do oświetlenia świątecznego - 15.000 zł, dystrybucja oraz zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego, sygnalizatorów świetlnych - 700.000 zł, eksploatację oświetlenia ulicznego w mieście - 200.000 zł (w tym usługa oświetleniowa), świadczenie usługi polegającej na eksploatacji oświetlenia ulicznego stanowiącego własność Gminy Myszków, dzierżawę słupów elektroenergetycznych dystrybutora energii elektrycznej na zamontowanie na słupach oprawy oświetleniowej Gminy Myszków – 73.000 zł, wynajem zwyżki do prowadzenia prac przy oświetleniu własnym gminy - 8.000 zł, wykonanie badania oświetlenia ulicznego Gminy Myszków w zakresie ochrony przeciwpożarowej - 50.000 zł, opłata za udostępnienie nieruchomości, która jest własnością Powiatu Myszkowskiego - 100 zł oraz aktualizację projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla miasta Myszkowa – 20.000 zł.

8. pozostała działalność 447.000 zł, w tym: środki na opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska - 60.000 zł, zakup materiałów do naprawy oraz odnowienia ławek i zakup nowych ławek - 34.000 zł, zakup materiałów promujących ekologiczny tryb życia - 20.000 zł, usuwanie awarii technicznych infrastruktury miejskiej i inne roboty remontowe - 80.000 zł, zakup karmy dla bezdomnych zwierząt, zakup chipów - 5.000 zł, zakup nagród w konkursach ekologicznych - 5.000 zł, zakup materiałów na place zabaw (piasek, śruby, wymiana materiałów zniszczonych) - 25.000 zł, wykonanie prac i przeglądów rocznych placów zabaw (8 szt.) - 50.000 zł, zapewnienie opieki bezdomnym i dzikim zwierzętom (usługa weterynaryjna i odbiór zwłok) - 45.000 zł, wykonanie ekspertyzy w sprawie zakłócenia stosunków wodnych - 6.000 zł, zakupy materiałów do utrzymania do szaletów miejskich (papier, mydło), środki na umowę najmu z PKP i obsługę, energię elektryczną - 25.000 zł, analizy i badania , w tym opracowania z zakresu ochrony środowiska - 25.000 zł, usługa weryfikacji wniosku taryfowego za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków - 7.000 zł, wykonanie tablic informacyjnych i nekrologowych - 30.000 zł, wykonanie beczek/słupów ogłoszeniowych - 30.000 zł.

- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W przedstawionym projekcie dla instytucji kultury założono dotację w kwocie 1.737.500 zł, w tym:

- | | |
|---|--------------|
| 1. dotacja dla Domu Kultury | 1.193.500 zł |
| 2. dotacja dla Biblioteki Miejskiej | 501.000 zł |
| 3. pozostałe zadania w zakresie kultury | 43.000 zł |

w tym: Uniwersytet dziecięcy (10.000 zł), WOŚP (3.000 zł), dofinansowanie do zadań zleconych organizacjom i stowarzyszeniom (30.000 zł).

- Kultura fizyczna

Na działalność w zakresie kultury fizycznej założono środki w kwocie **2.515.144 zł**, w tym:

1. na zadania realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji przewidziano środki w kwocie **2.035.144 zł** z przeznaczeniem na: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wydatki pochodne od wynagrodzeń - 1.509.360zł, odpis na zakładowy fundusz socjalny - 40.507 zł, pokrycie kosztów energii elektrycznej i wody budynku MOSiR, Stadion Sportowy, Orlik, Dotyk Jury oraz energii cieplnej na Pływalni i Stadionie Sportowym – 149.758 zł, usługi konserwacyjne, naprawcze urządzeń, sprzętu sportowego, informatycznego – 30.000 zł, podatek od nieruchomości i trwały zarząd - 106.619 zł, pozostałe wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem MOSiR-u (m. in. ubezpieczenie mienia, delegacje, szkolenia, telefony, badania zdrowotne, usługi informatyczne, obsługa prawna, bankowa, obsługa oprogramowania, ochrona obiektów, organizacja imprez sportowych, opłaty i składki, wywóz nieczystości i pozostałe usługi) - 198.900 zł.

2. na dofinansowanie do zadań zleconych organizacjom i stowarzyszeniom zaplanowano kwotę **480.000 zł**.

Po zabezpieczeniu środków związanych z bieżącym funkcjonowaniem miasta na finansowanie wydatków majątkowych przeznaczono **41.668.092 zł**, z czego:

- 15.006.469 zł to założony kredyt bankowy,
- 14.544.288 zł środki unijne,
- 816.836 zł dotacje celowe na inwestycje,
- 1.573.035 zł wpłaty mieszkańców,
- 9.727.464 zł środki własne.

2. WYDATKI MAJATKOWE

- wydatki na inwestycje zgodnie z załącznikiem Nr 2.2 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.	w kwocie	38.849.092zł
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne na realizację projektów, które mieszkańcy wybiorą do realizacji w ramach „budżetu obywatelskiego 2018”.	w kwocie	1.350.000 zł
- dotacja na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (zadanie inwestycyjne : „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kościuszki i ul. Żytniej w Myszkowie oraz budowa drogi w ul. Żytniej wraz z kanalizacją deszczową stanowiącej dojazd do projektowanej pompowni ścieków - zadanie realizowane w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Myszkowie- IV etap projektu”).	w kwocie	464.000 zł
- dotacja na zakupy inwestycyjne jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dla OSP Mrzygłód na zakup samochodu ratowniczo – Gaśniczego).	w kwocie	600.000 zł
- wydatki inwestycyjne w jednostce budżetowej - KZGM (inwestycja pn. „, podłączenie do sieci gazowej budynków wielorodzinnych przy ul. Folwarcznej 8, 10 i 12).	w kwocie	20.000 zł
- zakupy inwestycyjne w tym: 1.zakup gruntów - 300.000 zł, 2.zakup sprzętu sportowego (MOSiR) - 20.000 zł (program przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii), 3.zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania (UM) - 35.000 zł, 4. zakup sprzętu do monitoringu miasta - 30.000 zł.	w kwocie	385.000 zł

III. ZADANIA REALIZOWANE W RAMACH POROZUMIEŃ Z JST

Gmina może wykonywać zadania na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego. Zaplanowana dotacja celowa w kwocie 75.000 zł zgodnie z umową pomiędzy Gminą Myszków a Starostwem Powiatowym w Myszkowie jest przeznaczona na dofinansowanie zadań Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Myszkowie.

IV. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Dochody własne jednostek budżetowych w kwocie 2.088.500 zł, w tym: 1.900 zł to stan środków pieniężnych na początek roku. Są to odsetki naliczone przez bank na dzień 31 grudnia od środków gromadzonych na wyodrębnionym rachunku jednostki budżetowej (rozdział 80101 - 500 zł, rozdział 80104 - 200 zł, rozdział 80148 - 1.200 zł).

Dochody własne jednostek budżetowych zostały określone w załączniku **nr 11** do projektu uchwały budżetowej. Podstawą konstrukcji powyższego planu były materiały planistyczne przedstawione przez jednostki organizacyjne.

Źródłami dochodów będą:

1. wpłaty za obiady w stołówkach szkolnych i przedszkolnych
2. dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych

1. Żywnienie w stołówkach szkolnych - 1.977.600 zł.

Wpływy pochodzą z wpłat korzystających z obiadów uczniów: 970 w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych i 805 w szkołach oraz pozostałości środków z ubiegłego roku. Stawka obiadowa w szkołach wynosić będzie 4,50 zł, w przedszkolach 6,50 zł za trzy posiłki. Stawka żywieniowa będzie w całości pokrywała tzw. wsad do kotła. Wydatki będą więc równoważne wpływom.

2. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych - 110.900 zł.

Wpływy z tego tytułu wynosić będą:

rozdział 80101 – szkoły podstawowe	106.200 zł
rozdział 80104 – przedszkola	4.000 zł
stan środków pieniężnych na początek roku	700 zł

Wydatki będą przeznaczone na:

<u>Rozdział 80101 – szkoły podstawowe:</u>	<u>106.700 zł</u>
- wpłata do budżetu pozostałości środków z ubiegłego roku	500 zł
- zakup sprzętu szkolnego w kwocie	20.800 zł
- zakup środków dydaktycznych	4.000 zł
- zakup usług remontowych	78.000 zł
- prowizja bankowa	1.000 zł
- podatek od towarów i usług	2.400 zł
<u>Rozdział 80104 – przedszkola:</u>	<u>4.200 zł</u>
- wpłata do budżetu pozostałości środków z ubiegłego roku	200 zł
- zakup wyposażenia	1.800 zł
- zakup pomocy dydaktycznych	1.800 zł
- prowizja bankowa	400 zł

V. ZADANIA ZLECONE, POWIERZONE ORAZ POROZUMIENIA Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W przedstawionym projekcie budżetu ujęte zostały środki na zadania zlecone i własne w wielkościach przekazanych przez Wojewodę Śląskiego (pismo z dnia 24 października 2017r.) oraz Krajowe Biuro Wyborcze (pismo DCZ-3113-12/17 z dnia 10 października 2017r.), a mianowicie:

Zadania zlecone: **31.130.289 zł**

w tym:

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Administracja publiczna - finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 245.980 zł | 246.355 zł |
| 2. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej - zadania z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 6.563 zł | 6.563 zł |
| 3. Obrona narodowa, w tym szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców | 300 zł |
| 4. Ochrona zdrowia - świadczenie opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia oraz cudzoziemcom w Polsce i Polakom za granicą | 1.050 zł |
| 5. Pomoc społeczna | 1.655.187 zł |
| w tym: | |
| - ośrodki wsparcia (wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi) z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.090.810 zł | 1.347.377 zł |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej (opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione) | 97.617 zł |
| - ośrodki pomocy społecznej (wspieranie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej) | 1.300 zł |
| - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi), z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 161.057 zł | 208.893 zł |

6. Rodzina	29.220.834 zł
- świadczenia wychowawcze - pomoc Państwa w wychowywaniu dzieci (program 500+)	16.758.001 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów z czego wynagrodzenia i pochodne 1.063.844 zł	12.462.833 zł

Zadania własne oraz porozumienia realizowane w ramach dotacji otrzymanych z budżetu państwa **1.776.900 zł**

w tym:

1. Działalność usługowa - cmentarze (sprawowanie opieki nad miejscami pamięci Narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi.	2.000 zł
2. Pomoc społeczna	1.774.900 zł
w tym:	
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione)	107.639 zł
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (wspieranie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej)	302.151 zł
- zasiłki stałe	760.246 zł
- ośrodki pomocy społecznej, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 330.477 zł	330.477 zł
- środki na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych”	274.387 zł

Łączna kwota dotacji przekazana przez Wojewodę Śląskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze na sfinansowanie zadań własnych i zleconych wynosi **32.907.189 zł**.

Ponadto zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego ustalono kwotę dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej. Szczegółowe ustalenia kwotowe obejmuje załącznik **nr 8**.

O ostatecznych wielkościach dotacji celowych na 2018 rok objętych ustawą budżetową będziemy poinformowani odrębnym pismem z Urzędu Wojewódzkiego po wejściu w życie ustawy budżetowej.