

## Uzasadnienie do projektu budżetu na rok 2024

### Dochody

#### **010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W rozdziale 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi” zaplanowano środki w paragrafie 0970 – „Wpływy z różnych dochodów” w wysokości 1.500.000,00 zł. (zwrot podatku od towarów i usług VAT dokonanego przez Urząd Skarbowy – dotyczy realizacji inwestycji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Zakrzewo i części miejscowości Roszkowo”: „Budowa kanalizacji sanitarnej w częściach miejscowości Roszkowo, Zakrzewo, Dłoń, Konary, Miejska Górka oraz wodociągu w części Dłoni i Konar”) oraz zaplanowano środki w kwocie 9.000.000,00 zł. w paragrafie 6370 „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład :Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w częściach miejscowości Roszkowo, Zakrzewo, Dłoń, Konary, Miejska Górka oraz wodociągu w części Dłoni i Konar”.

#### **020 – Leśnictwo**

W dziale leśnictwo zaplanowano dochody w paragrafie 0750 „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 6.500,00 zł.

#### **600 – Transport i łączność**

W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” – zaplanowano środki w łącznej kwocie 13.748.347,25 zł. gdzie:

- w paragrafie 6257 – „Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” – dotyczy realizacji inwestycji pn. „Budowa drogi gminnej w Dłoni” - środki w wysokości 2.211.176,00 zł.

- w paragrafie 6290 – „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” – dotyczy realizacji inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Bema w Miejskiej Górcie w zakresie poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogi gminnej” - środki w wysokości 471.533,77 zł. oraz realizacji inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Kościuszki w Dąbrowie w zakresie poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogi gminnej” – środki w wysokości 565.637,48 zł.

- w paragrafie 6370 – „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” – dotyczy realizacji inwestycji pn. „Budowa i modernizacja kilku dróg na terenie gminy Miejska Górka” - środki w wysokości 2.500.000,00 zł. oraz realizacji inwestycji pn. „Budowa lub modernizacja wybranych odcinków dróg na terenie gminy Miejska Górka” w wysokości 8.000.000,00 zł.

## **700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W dziale tym zaplanowano dochody z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (dzierżawa gruntów pod kioski, czynsze za lokale użytkowe i mieszkania). Dochody z tego tytułu prognozuje się w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w roku 2023 oraz wskaźnik wzrostu stawek czynszu i ewentualne zmiany praw własności mając na uwadze sprzedaż lokali mieszkalnych. W paragrafie 0760 „Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” zaplanowano środki w wysokości 4.200,00 zł. W pozycji dotyczącej wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przyjęto wielkość rat z tytułu sprzedaży w latach poprzednich oraz możliwość sprzedaży kolejnych przygotowanych, a nie sprzedanych w roku 2023 i w zależności od zainteresowań kupnem przygotowanie następnym lokali z wykazu przeznaczonych do sprzedaży. Zaplanowano tutaj również dochody z tytułu pozostałych odsetek paragraf 0920. W paragrafie 0770 na rok 2024 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 310.000,00 zł. (rozdział 70005 – 300.000,00 zł., rozdział 70007 – 10.000,00 zł.).

## **750 – Administracja publiczna**

W dziale tym zaplanowano dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości wynikającej z informacji Wojewody Wielkopolskiego pismo Nr FB.I-3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 roku w kwocie 162.903,00 zł. W dziale 75023 zaplanowano również dochody z tytułu pozostałych odsetek paragraf 0920.

## **751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej – prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 1.860,00 zł. zgodnie z informacją przekazaną przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Lesznie pismo Nr DLS-3112.12.2023.

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

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano dochody w paragrafie 6370 „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” dotyczy realizacji inwestycji pn „Budowa garażu przy remizie OSP w Miejskiej Górcie oraz poprawa efektywności energetycznej budynków remizy OSP i Urzędu Miejskiego w Miejskiej Górcie” – środki w wysokości 2.000.000,00 zł.

## **756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

W dziale tym zaplanowano :

- a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych :
  - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej w kwocie 24.500,00 zł.,
  - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 50,00 zł.
- b) wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wprowadzono dochody uwzględniając wysokość stawek obowiązujących w 2023 roku,
- c) wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano dochody w wysokości stawek podatkowych obowiązujących w 2023 roku,
- d) wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw  
W ramach tego rozdziału 75618 zaplanowano dochody z tytułu :
  - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
  - wpływu z opłaty skarbowej ,
  - wpływy z opłaty eksploatacyjnej
  - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
  - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw,
- e) udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :
  - podatek dochodowy od osób fizycznych w wysokości 8.362.589,00 zł. wprowadzono w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023,
  - podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 1.177.270,00 zł. wprowadzono w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023.

Zaplanowano tutaj również dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat w paragrafie 0910.

## **758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym wprowadzono kwotę subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w części :

- a) oświatowa w wysokości 18.047.966,00 zł.
- b) wyrównawczej w wysokości 5.196.278,00 zł.

wielkości te zostały wprowadzone w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023.

## **801 – Oświata i wychowanie**

W dziale oświata i wychowanie zaplanowano dochody w wysokości 9.487.923,00 zł.

W rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” zaplanowano dochody z tytułu „Wpływów z usług” w kwocie 10.780,00 zł.

W rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” zaplanowano dochody z tytułu „Wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w wysokości 3.180,00 zł. oraz dochody z tytułu „Wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w wysokości 19.488,00 zł.

W rozdziale 80104 „Przedszkola” zaplanowano dochody z tytułu „Wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w wysokości 22.043,00 zł. oraz środki w paragrafie 0670 „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 208.410,00 zł.

W rozdziale 80104 „Przedszkola” zaplanowano środki w paragrafie 6370 „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład :Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” – dotyczy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola wraz z oddziałami żłobkowymi w Miejskiej Górcie” – środki w wysokości 9.000.000,00 zł.

W rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” zaplanowano środki w paragrafie 0670 „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 175.622,00 zł. oraz w paragrafie 0830 „Wpływy z usług” w kwocie 48.400,00 zł.

## **852 – Pomoc społeczna**

W ramach tego działu zaplanowano dochody na podstawie Pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.6.2023.7 określającej poziom dotacji na 2024 rok gdzie:

- 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 w paragrafie 2030 zaplanowano dotację w kwocie 11.092,00 zł.,
- w rozdziale 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w paragrafie 2030 zaplanowano kwotę 66.225,00 zł.,
- w rozdziale 85216 – Zasiłki stałe zaplanowano środki w paragrafie 2030 w kwocie 99.183,00 zł.,
- w rozdziale 85295 – Pozostała działalność w paragrafie 2010 w kwocie 6.084,00 zł.

W rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” zaplanowano dochody w paragrafie 0970 „Wpływy z różnych dochodów” w kwocie 15.000,00 zł.

W rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowano dochody w paragrafie 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 4.000,00 zł.

W rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” zaplanowano dochody w paragrafie 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 8.000,00 zł.

W rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zaplanowano dochody w paragrafie 0830 „Wpływy z usług” w kwocie 110.000,00 zł.

## **855 – Rodzina**

W dziale tym zaplanowano środki na podstawie informacji przekazanej przez Wojewodę Wielkopolskiego na podstawie Pisma Nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 roku. Ogółem zaplanowano tutaj środki w wysokości 3.581.873,00 zł., gdzie:

- w rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano środki w paragrafie 2010 w kwocie 3.479.373,00 zł.,
- w rozdziale 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zaplanowano środki w paragrafie 2010 w kwocie 45.500,00 zł.

Ponadto w dziale „Rodzina” zaplanowano w poszczególnych rozdziałach dochody z wpływów z pozostałych odsetek oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (wprowadzenie tych dochodów wynika ze zmiany rozliczania zwrotów dokonywanych do Wojewody Wielkopolskiego, wpłaty nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe będą ewidencjonowane po stronie dochodów danej jednostki, natomiast przekazanie środków do Wojewody Wielkopolskiego będzie ewidencjonowane po stronie wydatkowej). W rozdziale 85502 paragraf 0640 zaplanowano również dochody z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

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

W dziale 900 zaplanowano dochody z tytułu :

- a) rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” paragraf 0830 „Wpływy z usług” zaplanowano dochody w kwocie 240.000,00 zł.,
- b) rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” paragraf 0690 „Wpływy z różnych opłat” w kwocie 80.000,00 zł.

## **926 – Kultura fizyczna**

W dziale Kultura zaplanowano dochody w paragrafie 6260 „Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostka sektora finansów publicznych ” dotyczy realizacji inwestycji pn. „ Budowa przyszkolnej hali sportowej w Konarach” w wysokości 2.450.000,00 zł. (środki pochodzące z Programu Olimpia).

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 84.385.733,25 złoty, z czego dochody bieżące w kwocie 47.873.186,00 złote, dochody majątkowe w kwocie 36.512.547,25 złotych.

W pozycji dochodów na 2024 rok nie zaplanowano środków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W związku ze zmianą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi odpowiedzialność za gospodarowanie odpadami komunalnymi ponoszą gminy. W celu realizacji tego zadania Gmina Miejska Górka przystąpiła do międzygminnego związku pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Stworzenie nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przy współdziałaniu wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze ich wykorzystanie.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Miejskiej Górki na rok 2024 zostały zaplanowane zgodnie z przedłożonymi Burmistrzowi Miejskiej Górki materiałami planistycznymi.

Zgodnie z uchwałą w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Miejska Górka wydatki budżetu zostały opracowane ze szczegółowością w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej.

### **010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W dziale tym zaplanowano wydatki w rozdziale 01030 „Izby rolnicze” w paragrafie 2850 w wysokości 32.000,00 zł (wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego). W rozdziale 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi” zaplanowano realizację inwestycji pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w częściach miejscowości Roszkowo, Zakrzewo, Dłoń, Konary, Miejska Górka oraz wodociągu w części Dłoni i Konar” w wysokości 9.000.000,00 zł. zadanie to będzie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych paragraf 6370. Zadanie inwestycyjne wprowadzono do podziałki klasyfikacyjnej 01044, ponieważ na zadanie o takiej nazwie Gmina Miejska Górka otrzymała środki w kwocie 9.000.000,00 zł. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W rozdziale 01044 w paragrafie 6230 „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” zaplanowano wydatek w wysokości 70.000,00 zł. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. W dziale 01095 paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” zaplanowano środki w wysokości 26.000,00 zł.

### **600 – Transport i łączność**

Zaplanowane środki w tym dziale przeznaczone zostaną w pozycji dotyczącej drogi publicznej krajowej, drogi publicznej powiatowej oraz drogi publicznej wojewódzkiej na dokonanie opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego. W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” zaplanowano środki w łącznej wysokości 17.691.202,16 zł. z przeznaczeniem na zakup cementu, kostki brukowej, masy asfaltowej, znaków drogowych, piasku, zakup usług remontowych. W ramach pozostałych usług zaplanowane zostały prace związane z transportem materiałów.

W rozdziale 60016 zaplanowano realizację inwestycji o łącznej wartości 15.986.144,09 zł. gdzie:

- paragraf 6050 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Bema w Miejskiej Górcie w zakresie poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogi gminnej” w wysokości 117.884,00 zł. – środki własne oraz 471.533,77 zł. – środki realizowane z udziałem dofinansowania Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg

- paragraf 6050 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Kościuszki w Dąbrowie w zakresie poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogi gminnej” w wysokości 253.836,00 zł. – środki własne oraz 565.637,48 zł. – środki realizowane z udziałem dofinansowania Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg

- paragraf 6050 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i modernizacja kilku dróg na terenie gminy Miejska Górka” w wysokości 86.100,00 zł. – środki własne
- paragraf 6050 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa lub modernizacja wybranych odcinków dróg na terenie gminy Miejska Górka” w wysokości 516.100,00 zł. – środki własne
- paragraf 6057 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej w Dłoni” w wysokości 2.211.176,00 zł. – środki realizowane z udziałem dofinansowania środków z PROW
- paragraf 6059 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej w Dłoni” w wysokości 1.263.876,84 zł. – środki własne
- paragraf 6370 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i modernizacja kilku dróg na terenie gminy Miejska Górka” w wysokości 2.500.000,00 zł. – środki realizowane z udziałem dofinansowania Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych
- paragraf 6370 zapewniono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa lub modernizacja wybranych odcinków dróg na terenie gminy Miejska Górka” w wysokości 8.000.000,00 zł. – środki realizowane z udziałem dofinansowania Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

### **630 -Turystyka**

W dziale tym w ramach rozdziału 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” zaplanowano zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w kwocie 8.000,00 zł. W dziale 63003 dodano również paragraf 6050 na realizację zadań inwestycyjnych pn. ”Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół stawu w Dłoni,, w wysokości 20.181,90 zł. oraz realizację zadania inwestycyjnego pn. ”Zagospodarowanie terenu przy wiatraku w Karolinach” w wysokości 10.434,19 zł. W rozdziale 63095 „Pozostała działalność” paragraf 2360 „Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” zaplanowano środki w kwocie 27.000,00 zł.

### **700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W dziale tym zaplanowano wydatki na remont i bieżące utrzymanie mieszkaniowego zasobu gminy. Przy określeniu wielkości planu brano pod uwagę zgłoszenia dotyczące remontu mieszkań komunalnych, wzrost cen towarów. Ogółem zaplanowano tutaj środki w wysokości 230.000,00 zł. W rozdziale 70005 zaplanowano również realizację zadania pn. „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - Wykup gruntów” w wysokości 20.000,00 zł.

### **710 – Działalność usługowa**

W dziale tym zaplanowano środki na realizację zadań związanych z planem zagospodarowania przestrzennego oraz zakupem materiałów na cmentarz (wiązanki, znicze na mogiły powstańców) oraz zakupem usług pozostałych (cmentarze). Ogółem zaplanowano tutaj środki w wysokości 47.000,00 zł.

## **750 – Administracja publiczna**

W ramach tego działu zaplanowano środki na zadania własne i zadania zlecone. W rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie zaplanowano środki zgodne z informacją przesłaną przez dysponenta środków – pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2023 roku w sprawie poziomu dotacji na 2024 rok.

W rozdziale 75022 - zaplanowano środki na wypłatę diet Radnym, zakup materiałów, zakup usług pozostałych.

Rozdział 75023 – zaplanowano tutaj wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz wszystkie pochodne od wynagrodzeń.

Planując pozostałe środki brano pod uwagę średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Zaplanowano środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków dydaktycznych i książek, zakup energii (regulowanie rachunków za zużycie wody, prądu i gazu). W ramach paragrafu 4280 „Zakup usług zdrowotnych” zaplanowano środki na przeprowadzenie okresowych badań lekarskich pracowników. Zaplanowano środki na dokonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360, podróże służbowe krajowe w paragrafie 4410 oraz podróże służbowe zagraniczne w paragrafie 4420. W paragrafie 4700 zabezpieczono środki na szkolenia pracowników. W paragrafie 4710 zabezpieczono środki na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający.

W rozdziale 75075 zaplanowano również kwotę 50.000,00 zł. z przeznaczeniem na promocję jednostki samorządu terytorialnego.

W rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” zaplanowano środki w wysokości 1.430.639,00 zł. Zaplanowano tutaj środki na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 75095 – „Pozostała działalność” zaplanowano środki na wypłatę diet dla sołtysów. Zabezpieczono środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki (składki członkowskie do związków gmin, którego gmina jest członkiem).

## **751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Zgodnie z przesłaną informacją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie Nr DLS 3112.12.2023 na rok 2024 dla Gminy Miejska Górka przewidziano dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 1.860,00 zł. Środki te zostały zaklasyfikowane zgodnie z informacją dysponenta.

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

W dziale tym zaplanowano środki zgodnie z informacją przekazaną Burmistrzowi Miejskiej Górki przez jednostki OSP. Zabezpieczono środki na zakupu materiałów (sprzęt strażacki, paliwo, opał, części do samochodów). W paragrafie 4270 – zakup usług remontowych zabezpieczono środki na naprawę sprzętu pożarniczego (maszyny, sprzęt, środki transportu). W rozdziale 75412 zaplanowano również środki na zakup usług zdrowotnych, opłatę z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. W paragrafie 3030 zaplanowano wydatki na wypłatę

ekwiwalentów pieniężnych dla członków ochotniczej straży pożarnej uczestniczących w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez PSP.

W rozdziale 75414 „Obrona cywilna” zaplanowano środki w kwocie 14.000,00 zł.

W rozdziale 75421 – „Zarządzanie kryzysowe” zaplanowano środki w wysokości 235.000,00 zł. W ramach tego rozdziału zaplanowano rezerwę celową w wysokości 210.000,00 zł.

W rozdziale 75495 – „Pozostała działalność” zaplanowano środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. ”Budowa garażu przy remizie OSP w Miejskiej Górcie oraz poprawa efektywności energetycznej budynków remizy OSP i Urzędu Miejskiego w Miejskiej Górcie” w wysokości 2.000.000,00 zł. paragraf 6370 zadanie to będzie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w paragrafie 6370. Zadanie inwestycyjne wprowadzono do podziałki klasyfikacyjnej 75495, ponieważ na zadania o takiej nazwie Gmina Miejska Górka otrzymała środki w kwocie 2.000.000,00 zł. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz zabezpieczono środki własne w wysokości 403.000,00 zł. paragraf 6050.

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

W dziale tym zaplanowano wydatki związane ze spłatą odsetek od wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego papierów wartościowych. Planując kwotę odsetek brano pod uwagę harmonogram spłat odsetek. Na spłatę odsetek zaplanowano łącznie kwotę 425.750,00 zł. paragraf 8110. Zabezpieczono środki w paragrafie 8090 – „Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje” w wysokości 20.000,00 zł.

### **758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano środki w ramach rozdziału 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” w paragrafie 4810 zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 95.000,00 zł.

### **801 – Oświata i wychowanie**

Zaplanowane środki w ramach tego działu oszacowane zostały na podstawie informacji sporządzonych przez dyrektorów jednostek. Na podstawie arkuszy kalkulacyjnych określone zostały wydatki związane z wynagrodzeniem, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, pochodnymi od wynagrodzeń oraz wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń. Paragraf 4210 - zakup materiałów i wyposażenia obejmuje środki na zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych, prenumeratę czasopism, wyposażenie klas, farby do malowania. Pozostałe środki obejmują wydatki związane z usługami remontowymi, zaplanowano również środki na energię elektryczną, wodę , gaz, opłaty bankowe, przeglądy i konserwacje sprzętu, opłaty telefoniczne, zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników), podróże służbowe oraz opłaty i składki. Wprowadzono również wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń osobowych nauczycieli paragraf 4790 oraz wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli paragraf 4800.

W ramach rozdziału 80113 - zaplanowano środki związane z dowozem dzieci do szkół.

W ramach rozdziału 80146 zaplanowano środki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

W rozdziale 80195 zaplanowano wydatki w wysokości 778.250,00 zł., z czego w paragrafie 2360 „Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 17.000,00 zł. paragraf 2900 „Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego

oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących” w kwocie 368.524,00 zł. (Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo-Niepart), paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” w kwocie 170.000,00 zł., paragraf 4440 „Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 142.726,00 zł. W rozdziale tym zaplanowano realizację zadania inwestycyjnego pn. ” Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem i zadaszeniem w Gostkowie” w wysokości 80.000,00 zł. stanowiące środki własne paragraf 6650.

W rozdziale 80104 zaplanowano realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola wraz z oddziałami żłobkowymi w Miejskiej Górcie ” o łącznej wartości 10.588.250,400 zł (paragraf 6050 – 1.588.250,00 zł., paragraf 6370 – 9.000.000,00 zł.). Zadanie to będzie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

## **851 – Ochrona zdrowia**

W dziale tym zaplanowano środki na zwalczanie narkomanii, przeciwdziałanie alkoholizmowi. Środki te planowano zgodnie z harmonogramem działania Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Miejskiej Górcie. Kwota zaplanowanych środków na wydatki w rozdziale 85153 oraz 85154 jest zgodna z kwotą zaplanowaną w załączniku dochodów z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. W ramach tych środków planuje się zakup materiałów biurowych, zaplanowano również zakup nagród (organizacja imprez sportowych). W dziale tym zaplanowano również środki na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 50.000,00 zł. W rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” ponadto zaplanowano środki na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, wynagrodzenia bezosobowe, zakup usług pozostałych, szkolenia. Łączna wartość rozdziału 85154 wynosi 210.000,00 zł.

## **852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym zaplanowano środki na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych. Wysokość planów wydatków na zadania zlecone zaplanowano w wysokości zgodnej z informacją dysponenta – pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2023 roku w sprawie poziomu dotacji celowych na 2024 rok.

W rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” zaplanowano środki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 230.000,00 zł..

W rozdziale 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano środki w kwocie 3.000,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz szkolenia pracowników).

W rozdziale 85213 zaplanowano środki na składki na ubezpieczenia zdrowotne w wysokości 14.092,00 zł.

W rozdziale 85214 oprócz środków na wypłatę zasiłków zaplanowano również środki na zakup usług pozostałych w łącznej wysokości 135.225,00 zł.

W rozdziale 85215 zaplanowano wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości 8.000,00zł.

W rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” zaplanowano wypłatę zasiłków stałych w wysokości 142.183,00 zł.

W rozdziale 85219 zaplanowano środki na wypłatę wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń, zaplanowano również zakup materiałów, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, podróże służbowe, różne opłaty i składki, szkolenia.

Poza tym w rozdziale 85228 zaplanowano środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz podróże służbowe krajowe.

W rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” zaplanowano środki w wysokości 40.000,00 zł.

W ramach rozdziału 85295 zaplanowano środki na dotacje celową oraz prace społecznie użyteczne w wysokości 43.084,00 zł..

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

W dziale tym ogółem zaplanowano środki w kwocie 53.500,00 zł. gdzie:

- paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” zaplanowano w wysokości 20.000,00 zł.

- paragraf 3240 „Stypendia dla uczniów” zaplanowano w wysokości 33.500,00 zł.

#### **855 – Rodzina**

Ogółem w dziale tym zaplanowano środki w wysokości 3.725.588,00 zł.

W rozdziale 85501 „Świadczenia wychowawcze” zaplanowano środki w kwocie 20.000,00 zł.

W rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” zaplanowano środki w kwocie 3.515.373,00 zł. Zaplanowano tutaj środki na świadczenia społeczne, wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń.

W rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” zaplanowano środki w wysokości 80.715,00 zł.

Ponadto w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zaplanowano środki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 64.000,00 zł.

W rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” zaplanowano środki w wysokości 45.500,00 zł. z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

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

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na gospodarkę ściekową i ochronę wód, gospodarkę odpadami komunalnymi, oczyszczanie miast i wsi, utrzymanie zieleni, ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu, schroniska dla zwierząt, oświetlenie ulic, placów i dróg oraz pozostałą działalność.

W rozdziale 90001 – „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” zaplanowano środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych. Ogółem w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 294.000,00 zł.

W rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami komunalnymi” zaplanowano tutaj środki na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5.000,00 zł.

W ramach rozdziału 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” zaplanowano środki na zakup usług pozostałych w kwocie 5.000,00 zł.

W ramach rozdziału 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” zaplanowano środki na zakup drzew, krzewów i kwiatów oraz zakup usług pozostałych w wysokości 80.000,00 zł.

W rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zaplanowano środki w paragrafie 6230 „Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów

publicznych” w kwocie 80.000,00 zł. z przeznaczeniem na wymianę systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania oraz zaplanowano zakup usług pozostałych w wysokości 6.000,00 zł.

W rozdziale 90013 „Schroniska dla zwierząt” zaplanowano środki w wysokości 79.000,00 zł. (dotacje celowe przekazanie gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano środki w wysokości 48.000,00 zł. – paragraf 2310. Ponadto zaplanowano tutaj środki na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych).

W rozdziale 90015 – „Oświetlenie ulic, placów i dróg” zaplanowano środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, wydatki na zakup usług remontowych (naprawa oświetlenia ulicznego), zakup usług pozostałych w wysokości 925.000,00 zł.

W rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zaplanowano środki w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych” w kwocie 100.000,00 zł.

W rozdziale 90095 – „Pozostała działalność” zaplanowano środki na działalność Gospodarki Komunalnej. W paragrafie 4210 zaplanowano wydatki na zakupy – narzędzia, węgiel, paliwo do samochodu, części do maszyn, środki czystości, materiały malarskie. W ramach usług remontowych zaplanowano wydatki na naprawę sprzętu, maszyn, urządzeń oraz środków transportu, usługi w zakresie remontów pomieszczeń i budynków. Łączna wartość rozdziału wyniosła 133.000,00 zł.

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

W dziale tym zaplanowano dotacje podmiotową dla instytucji kultury.

Pozostałe środki zaplanowane w tym dziale dotyczą wydatków świetlic (świetlice wiejskie).

Wydatki te obejmują zakupy materiałów (materiały do remontów świetlic, wyposażenie, węgiel), opłaty za energię elektryczną, gaz, wodę, usługi remontowe, zakup usług pozostałych. W dziale tym zaplanowano również dotacje celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wysokości 77.000,00 zł.

W rozdziale 92195 – „Pozostała działalność” zaplanowano środki w łącznej kwocie 300.000,00 zł. na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych.

W rozdziale 92109 zaplanowano realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja ogrzewania w świetlicy wiejskiej Sobiałkovo” w wysokości 10.000,00 zł

Zadanie to będzie realizowane ze środków własnych.

## **926 – Kultura fizyczna**

W dziale tym zaplanowano dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wysokości 279.000,00 zł.

W dziale tym zaplanowano środki na zakupy materiałów, zakup usług remontowych oraz zakup usług pozostałych. Ogółem w dziale 926 „Kultura fizyczna” zaplanowano środki w kwocie 3.949.000,00 zł.

W rozdziale 92601 zaplanowano realizację zadania inwestycyjnego pn. ”Budowa przyszkolnej hali sportowej w Konarach” o łącznej wartości 3.550.000,00 zł (paragraf 6050 – 1.100.000,00zł. – środki własne oraz paragraf 6050 – 2.450.000,00 zł.)

Zadanie to będzie realizowane ze środków pochodzących z Programu Olimpia, gdzie Gmina Miejska Górka otrzyma dofinansowanie w kwocie 2.450.000,00 zł.

Wydatki ogółem na rok 2024 zaplanowano w kwocie 89.385.733,25 zł., z czego 47.567.723,07 zł. obejmują wydatki bieżące, a 41.818.010,18 zł. wydatki majątkowe.

## **Przychody i rozchody budżetu 2024 roku**

Opracowując projekt budżetu na rok 2024 zaplanowano dochody w wysokości 84.385.733,25 zł. oraz wydatki w wysokości 89.385.733,25 zł. Projekt budżetu na rok 2024 jest projektem z deficytem w wysokości 5.000.000,00 zł. Na pokrycie deficytu zaplanowano środki w paragrafie 931 przychodów „Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych”. W roku 2024 nie planuje się rozchodów. Na obsługę papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki zaplanowano środki w wysokości 445.750,00 zł.

## Sytuacja finansowa Gminy na koniec III kwartału 2023 roku oraz prognozowana kwota zadłużenia na koniec 2024 roku i lata następne

Gmina Miejska Górka do końca III kwartału 2023 roku zrealizowała dochody w kwocie 44.312.918,59 zł. natomiast wydatki w wysokości 40.108.864,07 zł. zamykając trzeci kwartał nadwyżką w kwocie 4.204.054,52 zł. Kwota zadłużenia na koniec III kwartału 2023 roku wyniosła 5.000.000,00 zł. zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z (kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji).

Początek 2023 rok Gmina Miejska Górka rozpoczęła z zobowiązaniem finansowym w wysokości 5.000.000,00 zł. z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych. Zgodnie z Uchwałą Nr LII/291/23 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 27 stycznia 2023 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 nie planowano rozchodów z tytułu emisji innych papierów wartościowych.

Planowane zadłużenie na koniec roku 2024 prognozuje się w wysokości 10.000.000,00 zł. zgodnie z danymi wskazanymi w Załączniku Nr 1 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejska Górka na lata 2024-2035.

Tabela przedstawiająca prognozowaną kwotę długu Gminy Miejska Górka w latach 2024-2035

<b>Rok budżetowy</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>Kwota długu</b>
2024	5.000.000,00	0,00	10.000.000,00
2025	1.000.000,00	0,00	11.000.000,00
2026	0,00	1.000.000,00	10.000.000,00
2027	0,00	1.000.000,00	9.000.000,00
2028	0,00	1.000.000,00	8.000.000,00
2029	0,00	1.000.000,00	7.000.000,00
2030	0,00	1.000.000,00	6.000.000,00
2031	0,00	1.200.000,00	4.800.000,00
2032	0,00	1.200.000,00	3.600.000,00
2033	0,00	1.200.000,00	2.400.000,00
2034	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2035	0,00	1.200.000,00	0,00