



**PROJEKT BUDŻETU  
MIASTA LUBAŃ  
NA 2018 ROK**

**Luban, dnia 15 listopada 2017 rok**

## Spis treści

	Str.
I. Wstęp .....	3
II. Zarządzenie Burmistrza Miasta Lubań w sprawie przyjęcia projektu Uchwały budżetowej Miasta Lubań na 2018 rok.....	7
III. Projekt Uchwały Budżetowej Miasta Lubań na 2018 rok wraz z załącznikami od 1 do 8 .....	8
IV. Informacja o przygotowanym do sprzedaży mieniu komunalnym.....	13
V. Część opisowa dochodów na 2018 rok .....	14
VI. Część opisowa wydatków na 2018 rok .....	22
VII. Wnioski .....	34

## **I. Wstęp**

Burmistrz Miasta Lubań wypełniając dyspozycję zawartą art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077), przygotował projekt budżetu Miasta Lubań na 2018 rok. Podstawą do przygotowania budżetu są następujące akty prawne:

- ustawa o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 1875),
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017r., poz. 1453),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014r., poz. 1053 z późn. zm.),
- Uchwała nr VII/32/2015 Rady Miasta Lubań z dnia 28 kwietnia 2015 roku w sprawie przyjęcia Strategii Rozwoju Miasta Lubań na lata 2015-2025,
- Zarządzenie nr 161A/2017 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 15 września 2017 roku w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu Uchwały budżetowej na 2018 rok,
- Uchwała Nr XXII/150/2016 Rady Miasta Lubań z dnia 31 maja 2016r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

1. Wszystkie jednostki organizacyjne i Wydziały Urzędu Miasta Lubań przyjmują następujące wskaźniki ekonomiczne:
  - a) średni wzrost wynagrodzeń w 2018 roku w jednostkach Gminy Miejskiej Lubań średnio o 2,3 %,
  - b) wzrost stawek podatkowych w 2018 roku zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych,
  - c) wzrost czynszu w zasobach komunalnych Gminy o 0%,
2. Wskaźniki o charakterze informacyjnym:
  - 1) planowany wzrost PKB w 2018 roku wyniesie 3,8 %,
  - 2) planowany wskaźnik inflacji w 2018 roku nie powinien przekraczać 2,3%.

### **Podstawowe dane o budżecie Miasta Lubań na 2018 rok:**

1. Planuje się dochody budżetu w wysokości 75.976.195,00 zł,
2. Planuje się wydatki budżetu w wysokości 78.338.352,00 zł,
3. Planuje się deficyt budżetu w wysokości 2.362.157,00 zł,
4. Planuje się spłatę kredytów oraz obligacji komunalnych w wysokości 2.637.843,00 zł,
5. Planuje się spłatę odsetek od kredytów i obligacji komunalnych w wysokości 640.000,00 zł,
6. Planuje się wydatki majątkowe w wysokości 6.043.472,68 zł,
7. Planuje się emisję obligacji na kwotę 5.000.000,00 zł
8. Projekt budżetu Miasta Lubań na 2018 rok

- a. zawiera wszystkie obligatoryjne dokumenty,
- b. stanowi, że:
  - plan dochodów jest zgodny z polityką dochodową Miasta,
  - kwoty dochodów mieszczą się w założeniach do budżetu Miasta opracowanych przez Burmistrza Miasta,
  - w budżecie przewidziano odpowiednie środki finansowe na wykonanie obowiązkowych zadań Miasta, na płatności wynikające z zaciągniętych zobowiązań oraz na kontynuację wcześniej rozpoczętych projektów,
  - poziom nakładów inwestycyjnych zapewnia dalszy rozwój.

## **Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Lubań**

### **A . Jednostki budżetowe**

1. Urząd Miasta Lubań
2. Szkoła Podstawowa nr 1
3. Szkoła Podstawowa nr 2
4. Szkoła Podstawowa nr 3
5. Szkoła Podstawowa nr 4
6. Przedszkole Miejskie nr 1
7. Przedszkole Miejskie nr 3
8. Przedszkole Miejskie nr 5
9. Straż Miejska
10. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu
11. Ośrodek Wsparcia Dziennego w Lubaniu
12. Administracja Mieszkań Komunalnych
13. Łużyckie Centrum Rozwoju
14. Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Lubań

15. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

16. Żłobek Miejski

## **B. Zakłady budżetowe**

Zakład Budżetowy – Miejski Zarząd Wspólnot Mieszkaniowych

## **C. Instytucje kultury**

Miejski Dom Kultury

Muzeum Regionalne

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna

## **D. Dotacje celowe**

W 2018 roku z budżetu Miasta Lubań zostaną udzielone dotacje celowe zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016r. poz. 1817) w wysokości 332.000,00 zł.

## **Zarządzenie Burmistrza Miasta Lubań**

**Nr 202/2017**

**z dnia 15 listopada 2017 roku**

w sprawie: przyjęcia projektu Uchwały budżetowej Gminy Miejskiej  
Lubań na rok 2018

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1) ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 1875), art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077) Burmistrz Miasta Lubań zarządza, co następuje:

### **§ 1**

1. Przyjmuje projekt Uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Lubań na 2018 rok wraz z załącznikami od 1 do 8.
2. Projekt Uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Lubań na 2018 rok przedstawia Radzie Miasta Lubań i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze.

### **§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Uchwała Budżetowa na rok 2018**

**Nr .....**

**Rady Miasta Lubań**

**z dnia ..... roku**

Na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 1), pkt 2), pkt 3), pkt 4), art. 211, art. 212, art. 214, art. 216, art. 217 ust. 1, art. 218, art. 221, art. 222, art. 236, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 2077), art. 18 ust. 2 pkt 4), pkt 9) lit. d), art. 54 i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 1875) Rada Miasta Lubań uchwala co następuje:

### **§ 1**

1. Ustala się dochody budżetu na rok 2018 w łącznej kwocie

75.976.195,00 zł z tego:

- |                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| 1) dochody bieżące w kwocie   | 73.925.195,00 zł |
| 2) dochody majątkowe w kwocie | 2.051.000,00 zł  |

2. Szczegółowy podział dochodów według działów i rozdziałów oraz źródeł ich pochodzenia zawiera załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

### **§ 2**

Ustala się wydatki budżetu na rok 2018 w łącznej kwocie 78.338.352,00 zł jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

1. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących

w kwocie łącznej 72.294.879,32 zł  
w tym:

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych |                  |
| w kwocie łącznej                         | 49.115.467,82 zł |
| a) wydatki na wynagrodzenie i składki    |                  |
| od nich naliczone                        | 27.756.341,20 zł |
| b) wydatki związane z realizacją zadań   |                  |
| statutowych jednostek budżetowych        | 21.359.126,62 zł |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 16.479.122,50 zł |
| 3) obsługa długu                         | 670.000,00 zł    |



4) dotacje na zadania bieżące	6.030.289,00 zł
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę	6.043.472,68 zł
z tego:	
1) Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne na kwotę	6.043.472,68 zł
a) z czego na zakupy inwestycyjne	167.280,00 zł
b) inwestycje	5.626.192,68 zł
c) dotacje majątkowe	250.000,00 zł

### § 3

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 2.362.157,00 zł sfinansowany przychodami z emisji obligacji komunalnych.
2. Ustala się limity zobowiązań:
  - 1) krótkoterminowych z tytułu kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w kwocie 2.000.000,00 zł
  - 2) długoterminowych z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 5.000.000,00 zł
3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubań do zaciągania zobowiązań:
  - 1) w formie krótkoterminowego kredytu bankowego w rachunku bieżącym w wysokości 2.000.000,00 zł
  - 2) w formie emisji obligacji komunalnych w kwocie 5.000.000,00 zł

### § 4

Łączna kwota przychodów budżetu wynosi 5.000.000,00 zł

### § 5

1. Łączna kwota rozchodów budżetu wynosi	2.637.843,00 zł
z tego:	
1) spłata kredytów wynosi	1.137.843,00 zł
2) spłata obligacji komunalnych wynosi	1.500.000,00 zł

## § 6

1. Wydatki budżetu na obsługę długu publicznego wynoszą 670.000,00 zł  
1) spłata odsetek wynosi 640.000,00 zł

## § 7

Dług Gminy Miejskiej Lubań na koniec 2018 roku będzie wynosił 32.438.168,00 zł, co stanowić będzie 43,09 % planowanych dochodów budżetu.

## § 8

Ustala się plan dotacji z budżetu na rok 2018 w wysokości 6.280.289,00 zł. Szczegółowy podział dotacji zawiera załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

## § 9

- Tworzy się rezerwy budżetowe w kwocie 600.000,00 zł, z tego na:
- 1) rezerwę ogólną w kwocie 300.000,00 zł
  - 2) rezerwę na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 300.000,00 zł

## § 10

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

1. Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii (szczegółowy zakres określa odrębna Uchwała Rady Miasta) w łącznej kwocie 550.000,00 zł.
2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w łącznej kwocie 15.161.967,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 5 i 5a

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały i tak :
- |                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 1) Plan dochodów | 1.187.344,00 zł |
| 2) Plan wydatków | 430.500,00 zł   |
4. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu porozumień z organami administracji rządowej stanowi załącznik nr 7 i 7a do niniejszej uchwały i tak:
- |                  |             |
|------------------|-------------|
| 1) Plan dochodów | 3.000,00 zł |
| 2) Plan wydatków | 3.000,00 zł |
5. Ustala się plan dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- |                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 1) Plan dochodów wynosi | 600.000,00 zł |
| 2) Plan wydatków wynosi | 940.312,00 zł |
- Plan dochodów i wydatków z zakresu korzystania ze środowiska stanowi załącznik nr 7b do niniejszej uchwały.
6. Gospodarowanie odpadami komunalnymi
- |                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| 1) Plan dochodów wynosi | 3.300.000,00 zł |
| 2) Plan wydatków wynosi | 4.841.000,00 zł |
- Plan dochodów i wydatków z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi stanowi załącznik nr 7c do niniejszej uchwały.

## § 11

Ustala się plan przychodów i kosztów Zakładu budżetowego – Miejski Zarząd Wspólnot Mieszkaniowych w Lubaniu i tak:

- |                    |               |
|--------------------|---------------|
| 1. Plan przychodów | 760.725,00 zł |
| 2. Plan kosztów    | 760.725,00 zł |

Plan przychodów i kosztów stanowi załącznik nr 8 do niniejszej uchwały.

## § 12

Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubań do:

1. dokonywania zmian budżetu w granicach działu polegających na przenoszeniu wydatków bieżących między rozdziałami i paragrafami planu wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
2. dokonywania przesunięć w dziale 600 (Transport i łączność), 750 (Administracja publiczna), w dziale 801 (Oświata i wychowanie) w planie wydatków majątkowych w zakresie wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne.

## § 13

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubań

## § 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

#### **IV. Informacja o przygotowanym do sprzedaży mieniu komunalnym**

##### 1. Przewidywane dochody z majątku komunalnego w 2018 roku.

###### Dział 700

###### Rozdział 70005

Dochody ogółem:	-	2.648.000,00 zł
§ 0550	-	227.000,00 zł
§ 0750	-	450.000,00 zł
§ 0760	-	20.000,00 zł
§ 0770	-	1.831.000,00 zł (sprzedaż mienia)
§ 0830	-	120.000,00 zł

##### 2. Nieruchomości przygotowane do sprzedaży:

###### a) mieszkania:

– lokale 25 szt. na rzecz najemców	20.000,00 zł
– ul. Bracka 11	300.000,00 zł
ul. Plac Strażacki 5	150.000,00 zł

-----  
470.000,00 zł

###### b) działki:

ul. Fabryczna – Kopernika	95.000,00 zł
ul. Polna-Gajowa (6 szt)	180.000,00 zł
ul. Leśna	100.000,00 zł
ul. Piramowicza	100.000,00 zł
ul. Fabryczna Osiedle (16 szt)	33.500,00 zł
ul. Kopernika	52.500,00 zł
ul. Zawidowska	600.000,00 zł
ul. Esperantystów	200.000,00 zł

-----  
1.361.000,00 zł

**planowany dochód (a+b) 1.831.000,00 zł**

3. Nieruchomości komunalne w trakcie przygotowania do sprzedaży:
- budynek użytkowy ul. A. Krajowej (działka 42/4) - 110.000,00 zł
  - działka ul. Sybiraków - 222.000,00 zł
  - działki ul. Leśna - 61.100,00 zł
  - ul. Łużycka - 42.000,00 zł

**planowany dochód 435.100,00 zł**

## **V. Część opisowa dochodów na 2018 rok.**

Plan dochodów budżetowych Miasta Lubań na 2018 rok opracowano na podstawie :

1. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017r., poz. 1453).
2. Informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.37.2017 o wysokości kwot subwencji z budżetu państwa oraz o planowanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.
3. Informacji Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP-3110.10.2017.KSz o wysokości kwot:
  - Dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami
  - Dotacji celowej przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

- Dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami
4. Informacji Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na sfinansowanie kosztów prowadzenia rejestru wyborców (DJG-3101-3/17).
  5. Wykonania dochodów za 10 miesięcy oraz przewidywanego wykonania dochodów w 2017 roku.
  6. Obserwacji i analizy gospodarczej na terenie Miasta Lubań i Powiatu Lubańskiego pod kątem tworzenia nowych miejsc pracy lub upadłości podmiotów gospodarczych i związanych z tym zadań w zakresie pomocy społecznej.
  7. Zebranych informacji odnośnie środków otrzymywanych z budżetu państwa subwencji, dotacji, udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

**W 2018 roku planuje się dochody budżetu Miasta Lubań w wysokości 75.976.195,00 zł z tego:**

- |  |                  |
|--|------------------|
| - zadania własne w wysokości                             | 60.811.228,00 zł |
| - zadania zlecone w wysokości                            | 15.161.967,00 zł |
| - zadania z porozumień z organami administracji rządowej | 3.000,00 zł      |

**A. Omówienie najważniejszych planowanych dochodów na zadania własne.**

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 4.551.394,00 zł**

Planuje się dochody w wysokości 4.551.394,00 zł są to dochody z gospodarki mieszkaniowej i mienia komunalnego:

- gospodarka mieszkaniowa, czynsze i podobne 1.849.394,00 zł,  
(Administracja Mieszkań Komunalnych)
- opłaty za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste gruntów w wysokości 227.000,00 zł (Urząd Miasta Lubań)
- dochody z najmu i dzierżaw w wysokości 450.000,00 zł,  
(Urząd Miasta Lubań)
- dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 1.851.000,00 zł (Urząd Miasta Lubań)
- inne dochody 174.000,00 zł.

Planowane dochody na 2018 rok są większe niż w 2017 roku o dochody realizowane przez Urząd Miasta Lubań (sprzedaż mienia komunalnego oraz dochody z najmu i dzierżawy).

## **Dział 750 Administracja publiczna – 80.900,00 zł**

Planowana kwota dochodów w wysokości 80.900,00 zł, wynika z następujących dochodów:

- różne opłaty 51.900,00 zł
- grzywnien, mandatów i kar pieniężnych w wysokości 22.000,00 zł
- Łużyckiego Centrum Rozwoju 7.000,00 zł

Planowane dochody na 2018 rok są mniejsze niż w 2017 roku o dochody realizowane przez Urząd Miasta Lubań i Łużyckie Centrum Rozwoju.



**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od  
innych jednostek nieposiadających osobowości  
prawnej oraz wydatki związane z ich poborem  
– 34.133.832,00 zł**

Planowane dochody w 2018 roku w wysokości 34.133.832,00 zł są większe niż w 2017 roku o kwotę 1.665.696,00 zł i wynikają z przewidywanych większych wpływów z podatku PIT oraz podatku od nieruchomości osób prawnych i fizycznych.

Na planowaną wielkość składają się następujące dochody:

- podatek opłacany w formie karty podatkowej realizowany przez Urząd Skarbowy w wysokości 45.000,00 zł,
- wpływy z podatku rolnego, leśnego od nieruchomości i innych podatków i opłat od osób prawnych w wysokości 10.199.100,00 zł,
- wpływy z podatku rolnego, leśnego od nieruchomości i innych podatków i opłat od osób fizycznych w wysokości 4.070.100,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej, opłat lokalnych oraz opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholi oraz innych ustaw w wysokości 1.180.000,00 zł,
- udziały miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 18.639.632,00 zł (podatek dochodowy od osób fizycznych udział w 37,98%, podatek dochodowy od osób prawnych udział w 6,71%)

Dochody te realizowane są przez Ministra Finansów oraz Urzędy Skarbowe, Urząd Miasta Lubań.

## **Dział 758 Różne rozliczenia – 14.207.924,00 zł**

Na planowane dochody składają się następujące pozycje:

- subwencja oświatowa w wysokości 12.194.415,00 zł jest większa niż w 2017 roku o kwotę 681.931,00 zł,
- subwencja wyrównawcza w wysokości 2.013.509,00 zł (większa niż w 2017 roku o kwotę 229.922,00 zł z powodu zmiany wskaźnika dochodów podstawowych gminy),
- subwencja równoważąca w wysokości 0,00 zł - w 2017 roku też wynosiła 0,00 zł.

## **Dział 801 Oświata i Wychowanie - 2.108.295,00 zł**

Planowane dochody to:

1. Dochody z dzierżaw i najmu w szkołach podstawowych, przedszkolach miejskich i inne w wysokości 0,00 zł,
2. Dochody z opłat w przedszkolach w wysokości 464.664,00 zł,
3. Dotacja do przedszkoli z budżetu państwa 741.170,00 zł,
4. Dotacji z Gmin (Przedszkola) w wysokości 890.296,00 zł,
5. Dotacje z Gmin na naukę religii 12.165,00 zł.

Planowane dochody w 2018 roku są większe niż dochody w 2017 roku o kwotę 490.296,00 zł i wynikają z dotacji i opłat z Gmin, które posyłają dzieci do przedszkoli miejskich w Lubaniu (zwiększyła się ilość dzieci z Gmin) oraz dotacji z budżetu Państwa.

## **Dział 852 Pomoc społeczna - 1.107.300,00 zł**

Planuje się dochody w zakresie :

1. dotacje na zasiłki i pomoc w naturze (budżet państwa) 156.100,00 zł,
2. dotacja na MOPS utrzymanie ośrodka (z budżetu państwa) 332.200,00 zł,
3. dotacja na dożywianie dzieci 144.000,00 zł (budżet państwa),
4. zasiłki rodzinne stałe 422.000,00 zł (budżet państwa),
5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne 53.000,00 zł (budżet państwa).

Dochody w 2018 roku są mniejsze niż w 2017 roku o kwotę 16.300,00 zł o dochody z budżetu państwa na zadania własne Gminy, a finansowane z budżetu państwa.

## **Dział 855 Rodzina - 115.000,00 zł**

Powstał nowy rozdział klasyfikacji budżetowej. Są to środki finansowe na zadania realizowane przez Żłobek w zakresie zadań własnych - dochody realizowane przez Żłobek – 115.000,00 zł.

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4.135.312,00 zł**

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska naturalnego 600.000,00 zł i wpłaty za gospodarkę odpadami (opłaty –

3.500.000,00 zł) oraz dotacje z porozumienia w sprawie budowy instalacji do kompostowania z Gmin: razem Gminy – 200.000,00 zł, i tak: Gryfów Śląski – 100.000,00 zł, Węglińiec – 100.000,00 zł. Wpływy z różnych opłat 35.312,00 zł. Dochody są mniejsze niż w 2017 roku o kwotę 200.300,00 zł o dochody z tytułu opłat za odpady.

### **Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 315.000,00 zł**

Planowane dochody są realizowane przez MOSIR Lubań z tytułu usług wykonywanych na basenie i hali sportowej zgodnie z regulaminem świadczonych usług (według cenników). Dochody są na poziomie 2017 roku.

### **B. Omówienie planowanych dochodów budżetu Miasta Lubań na 2018 rok w zakresie zadań zleconych w wysokości 15.161.967,00 zł**

Planowane dochody w zakresie zadań zleconych przyjęto na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego i Krajowego Biura Wyborczego, i tak:

### **Dział 750 Administracja publiczna – 315.454,00 zł**

Dotacja celowa na realizację zadań administracji centralnej powierzonych gminie w zakresie prowadzenia spraw obywatelskich (meldunki, wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego itp.) w wysokości 315.454,00 zł. Dotacja w 2018 roku jest na poziomie roku 2017.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,  
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  
– 4.413,00 zł**

Dotacja celowa na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2018 roku w wysokości 4.413,00 zł. Dochody na poziomie roku 2017.

**Dział 752 Obrona narodowa – 400,00 zł**

Środki są przeznaczone na konserwację sprzętu (sygnalizacja alarmowa).  
Wysokość środków bez zmian.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne – 1.000,00 zł**

Dotacja celowa na konserwację sprzętu – 1.000,00 zł.  
Wysokość środków bez zmian.

**Dział 852 Pomoc społeczna – 79.700,00 zł**

Planowane dochody są dotacjami celowymi na następujące zadanie:  
- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

## **Dział 855 Rodzina – 14.761.000,00 zł**

Planowane dochody są dotacjami celowymi na następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze (Program Rodzina 500 Plus) – kwota 8.377.000,00 zł,
- świadczenia rodzinne – kwota 6.384.000,00 zł

Trudno przeprowadzić analizę dochodów na poszczególne zadania z uwagi na to, że Państwo ustala zadania i decyduje, ile te zadania mają kosztować.

## **VI. Część opisowa wydatków na 2018 rok**

Plan wydatków budżetowych Miasta Lubań na 2018 rok wynosi ogółem 78.338.352,00 zł,

z tego na :

1. zadania własne 63.173.385,00 zł
2. zadania zlecone 15.161.967,00 zł
3. zadania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 3.000 zł.

## **A. Omówienie ważniejszych wydatków w zakresie zadań własnych – 63.173.385,00 zł**

### **Dział 600 Transport i łączność – 4.317.980,62 zł**

Planowane wydatki przeznacza się na :

1. prace remontowe nawierzchni ulic i oznakowań w kwocie 580.000,00 zł,
2. komunikację miejską 60.000,00 zł,
3. usługi parkomatów 65.000,00 zł,
4. zakup materiałów 10.000,00 zł, (np. kostka na chodniki lub inne)
5. ewidencja dróg i mostów 15.000,00 zł,
6. przegląd obiektów mostowych 15.000,00 zł,
7. zmiana organizacji ruchu 15.000,00 zł,
8. remonty bieżące dróg i chodników oraz pomiar widoczności na przejazdach kolejowych 107.980,62 zł,
9. modernizacja drogi powiatowej (Wrocławska) 250.000,00 zł (porozumienie),
10. budowa parkingu ul. Piramowicza 500.000,00 zł,
11. przebudowa nawierzchni dróg na Starym Mieście (ul. Spółdzielcza, Ratuszowa) 2.000.000,00 zł,
12. Przebudowa ul. Mieszka I – 100.000,00 zł,
13. Przebudowa ul. Mostowa – 600.000,00 zł.

Wydatki w roku 2018 są większe niż w 2017 roku o kwotę 297.000,00 zł, o wydatki inwestycyjne na drogach miejskich.

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 3.594.286,00 zł**

Wydatki przeznacza się na:

1. Wycenę lokali mieszkalnych i użytkowych oraz wykonanie inwentaryzacji budynków z przeznaczeniem do sprzedaży w 2018 roku w wysokości 96.000,00 zł, wypłata odszkodowań za grunty 400.000,00 zł oraz remontów 100.000,00 zł,
2. Wydatki na zadania gospodarki mieszkaniowej w Administracji Mieszkań Komunalnych 2.963.286,00 zł,
3. Opłaty (odszkodowania za lokale zastępcze) za mieszkania socjalne wypłacane Spółdzielniom Mieszkaniowym 35.000,00 zł.

Wydatki są mniejsze w 2018 roku niż wydatki w 2017 roku o kwotę 1.149.633,00 zł (wydatki w AMK) oraz pozostałe wydatki gospodarki mieszkaniowej o kwotę 243.000,00 zł.

## **Dział 710 Działalność usługowa – 473.000,00 zł**

Wydatki przeznacza się na plany zagospodarowania przestrzennego, podziały geodezyjne oraz zakup map kartograficznych z naniesieniem gruntów przeznaczonych do sprzedaży, oraz utrzymanie cmentarzy.

1. Plany zagospodarowania przestrzennego – 201.000,00 zł,
2. Przygotowanie planów geodezyjnych – 150.000,00 zł,
3. Cmentarze – 122.000,00 zł.

Wydatki są większe niż w 2017 roku o kwotę 13.500,00 zł.



## **Dział 750 Administracja publiczna – 8.312.729,70 zł**

Planowane wydatki będą przeznaczone na:

1. Obsługę biur Rady Miasta Lubań w kwocie 254.000,00 zł, z tego:
  - diety radnych,
  - pozostałe wydatki rzeczowe, w tym zakup sprzętu audiowizualnego
2. Urząd Miasta Lubań 6.219.596,70 zł,  
w tym:
  - 1) wynagrodzenia + pochodne, nagrody jubileuszowe
  - 2) wydatki bieżące
  - 3) wydatki majątkowe 167.280,00 zł, w tym:
    - zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 167.280,00 zł.
3. Opłatę składek i inkubator przedsiębiorczości 71.133,00 zł:
  - 1) Związek Gmin Euroregionu Nysa 21.402,00 zł,
  - 2) Związek Gmin Kwisa 21.402,00 zł,
  - 3) Związek Miast Polskich 6.648,00 zł,
  - 4) Związek Pogranicze 3.000,00 zł,
  - 5) Inkubator przedsiębiorczości 12.000,00 zł,
  - 6) Inne – 6.681,00 zł.
4. Wydatki Łużyckiego Centrum Rozwoju –Promocja j.s.t. 1.010.000,00 zł, - wynagrodzenia i wydatki rzeczowe 1.010.000,00 zł.
5. Wydatki na promocję zagraniczną 48.000,00 zł.
6. Centrum Usług Wspólnych Gminy Miejskiej Lubań – 710.000,00 zł.

Wydatki ogółem w 2018 roku są większe niż wydatki w 2017 roku o kwotę 218.384,70 zł o wydatki Urzędu Miasta i Łużyckiego Centrum Rozwoju.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż**  
**– 1.155.900,00 zł**

Planowane wydatki przeznacza się na utrzymanie Straży Miejskiej w Lubaniu i dotacje dla służb mundurowych w Powiecie

1. Straż Miejska – 1.138.300,00 zł

- wynagrodzenia
- pochodne od wynagrodzeń
- pozostałe wydatki bieżące
- w tym inwestycje 60.000,00 zł

2. Dotacje:

- Komenda Powiatowa Policji 2.100,00 zł

3. Zakup materiałów

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu 15.500,00 zł.

Wydatki ogółem w 2018 roku są większe niż w 2017 roku o kwotę 113.900,00 zł. Większe wydatki dotyczą Straży Miejskiej – nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna, składki ZUS, wydatki w KPP Lubań oraz Straży Pożarnej.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego - wydatki bieżące**  
**- 670.000,00 zł**

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i obsługę obligacji komunalnych Miasta Lubań w 2018 roku oraz przygotowania emisji obligacji w 2018 roku w wysokości 5.000.000,00 zł.

**Dział 758 Różne rozliczenia - 900.000,00 zł**

Planowane środki finansowe przeznaczone są na rezerwę:

- rezerwa ogólna 300.000,00 zł,
- rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 300.000,00 zł,
- podatek VAT 300.000,00 zł.

**Dział 801 Oświata i Wychowanie - 23.119.140,16 zł**

Wydatki przeznacza się na:

1. Utrzymanie **Szkół Podstawowych i włączone Gimnazja** (nr 1, 2, 3 i 4) w kwocie 13.126.800,80 zł,
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
  - pozostałe wydatki bieżące
2. Utrzymanie **Przedszkoli Miejskich** (nr 1, 3 i 5) oraz Przedszkoli Niepublicznych ogółem w kwocie 7.320.831,32 zł,  
Przedszkola Miejskie 4.041.060,32 zł:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
  - pozostałe wydatki bieżące

Przedszkola niepubliczne 3.241.771,00 zł:

a) Przedszkole niepubliczne nr 1 (Lubań)

b) Akademia Malucha Trędewicz

c) Prywatne Centrum Opieki nad dziećmi „Bąbelkowo”

Zwiększenie dotacji do przedszkoli niepublicznych o kwotę 907.173,00 zł.

3. Usługi w innych Gminach – 38.000,00 zł.

4. Powiatowe Centrum Edukacyjne w kwocie 13.500,00 zł,

5. Pozostała działalność

- doksztalcenie zawodowe 124.682,00 zł,

- dowożenie uczniów do szkół 53.000,00 zł,

- pozostałe wydatki bieżące 1.106.133,36 zł (zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy),

6. Wydatki inwestycyjne 1.336.192,68 zł (PM-5).

Wydatki ogółem w 2018 roku zmniejszą się o kwotę 237.901,84 zł. Na wynik wydatków oświatowych w 2018 roku składają się następujące elementy i tak:

1. Zmniejszenia wydatków w Szkołach Podstawowych i włączonych do nich Gimnazjach,

2. Zwiększenie wydatków na przedszkola niepubliczne.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia - 590.000,00 zł**

1. Planowane wydatki w kwocie 485.000,00 zł są związane przeciwdziałaniem i rozwiązywaniem problemów alkoholowych. Szczegółowy plan działania rozwiązywania problemów

i przeciwdziałania alkoholizmowi, przeciwdziałania narkomanii określi odrębna uchwała Rady Miasta Lubań (programowa).

2. Program polityki zdrowotnej 40.000,00 zł.

3. Zwalczanie narkomanii 65.000,00 zł.

Zwiększenie wydatków ogółem w 2018 roku o kwotę 50.000,00 zł wynika z realizacji programu przeciwalkoholowego i posiadanych środków finansowych.

### **Dział 852 Pomoc Społeczna - 4.462.014,00 zł**

W zakresie pomocy społecznej zaplanowano następujące zadania:

- prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w kwocie 700.000,00 zł,
- wypłata zasiłków i pomocy rzeczowej w kwocie 406.000,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych w kwocie 400.000,00 zł,
- prowadzenie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 2.002.614,00 zł,
- zasiłki stałe 482.000,00 zł,
- świadczenie usług opiekuńczych mieszkańcom Lubania 124.400,00 zł,
- dożywianie dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach i świetlicach szkolnych 294.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia 53.000,00 zł.

Są to niezbędne środki na podstawowe działania w zakresie pomocy społecznej. W 2018 roku zmniejsza się wydatki ogółem na pomoc społeczną o kwotę 175.829,00 zł, co nie powinno przeszkodzić w wykonaniu zadań w 100%.

## **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 989.586,52 zł**

z tego na:

- świetlice szkolne 886.713,00 zł,
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 61.175,52 zł,
- pomoc materialna dla uczniów 41.698,00 zł.

## **Dział 855 Rodzina – 1.680.851,00 zł**

W zakresie rozdziału zaplanowano następujące zadania:

- wspieranie rodziny 673.198,00 zł,
- żłobki 723.480,00 zł,
- rodziny zastępcze 101.723,00 zł,
- placówki opiekuńczo – wychowawcze 182.450,00 zł

Są finansowo zabezpieczone wszystkie działania w tym zadaniu.

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** **- 8.514.312,00 zł**

Wydatki przeznacza się na:

1. Bieżące utrzymanie w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony środowiska w kwocie 275.000,00 zł.
2. Gospodarka odpadami 4.400.000,00 zł,
  - a) obsługa PSZOK 30.000,00 zł,
  - b) bieżąca gospodarka odpadami 3.552.700,00 zł,
  - c) rekultywacja wysypiska w Nawojowie 617.300,00 zł,
  - d) sprzątanie w parkach i terenach zielonych ze śmieci 200.000,00 zł.

3. Wydatki w zakresie utrzymania czystości w mieście w kwocie 800.000,00 zł,

- zbieranie i utylizacja padłych zwierząt 15.000,00 zł,
- utrzymanie czystości na terenach miejskich 400.000,00 zł,
- utrzymanie zimowe ulic 300.000,00 zł,
- sprzątanie przy pojemnikach 85.000,00 zł.

4. Wydatki w zakresie utrzymania zieleni miejskiej w kwocie 1.900.000,00 zł,

- utrzymanie zieleni na terenach miejskich 641.000,00 zł,
- wykonanie remontu alejek i małej architektury na Kamiennej Górze – 139.000,00 zł,
- pielęgnacja drzew i krzewów 120.000,00 zł,
- rewitalizacja Skweru (Parku) przy Wieży Brackiej 1.000.000,00 zł.

5. Wydatki w zakresie oświetlenia w mieście w kwocie 800.000,00 zł, w tym remonty oświetlenia ulicznego - 76.700,00 zł.

6. Wydatki na utrzymanie targowiska miejskiego 150.000,00 zł.

7. Pozostałe wydatki 60.312,00 zł (Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej + konkursy przy Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej w Lubaniu).

8. Schronisko dla zwierząt 129.000,00 zł.

W 2018 roku wydatki ogółem są większe o kwotę 1.997.312,00 zł z powodu większych wydatków inwestycyjnych i wydatków bieżących na rekultywację wysypiska w Nawojowie.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**  
**- 2.373.700,00 zł**

Planowane wydatki w 2018 roku obejmują wydatki bieżące, i tak:

1. **Muzeum Regionalne** w kwocie 463.700,00 zł:  
wydatki bieżące – w kwocie 463.700,00 zł,
2. **Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna** w kwocie 1.100.000,00 zł: wydatki bieżące – w kwocie 1.100.000,00 zł,
3. **Miejski Dom Kultury** w kwocie 780.000,00 zł:  
wydatki bieżące – w kwocie 780.000,00 zł,
4. Ochrona Zabytków – 30.000,00 zł.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport - 1.978.165,00 zł**

Wydatki w wysokości 1.978.165,00 zł przeznacza się na:

1. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w zakresie kultury fizycznej poprzez zajęcia na hali sportowej i krytej pływalni w kwocie 1.750.165,00 zł
2. Wydatki na sport 228.000,00 zł, w tym:
  - 1) Wydatki nagrody dla sportowców 10.000,00 zł (rzeczowe)
  - 2) Ogłoszenie konkursu na najlepszego sportowca 8.000,00 zł
  - 3) Dotacja na sport 210.000,00 zł

Wydatki w 2018 roku są mniejsze w związku z mniejszymi wydatkami inwestycyjnymi.



**B. Omówienie wydatków budżetu Miasta Lubań na 2018 rok  
w zakresie zadań zleconych w wysokości 15.161.967,00 zł**

**Dział 750 Administracja publiczna - 315.454,00 zł**

Wydatki związane z realizacją zadań administracji centralnej powierzonych gminom w zakresie prowadzenia spraw obywatelskich (meldunki, wydawanie dowodów osobistych, USC) w wysokości 315.454,00 zł. Wydatki zaplanowano na poziomie roku 2017.

**Dział 751 Urzędu naczelnych organów władzy państwowej,  
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  
4.413,00 zł**

Finansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców w 2018 roku.

**Dział 752 Obrona narodowa - 400,00 zł**

Konserwacja sprzętu 400,00 zł.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciw  
pożarowa - 1 000,00 zł**

Wydatek jest przeznaczony na konserwację sprzętu 1.000,00 zł.

## **Dział 852 Pomoc społeczna - 79.700,00 zł**

Planowane wydatki są dotacjami celowymi na następujące zadanie:

- ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 79.700,00 zł,

Przeznaczenie środków jest ściśle określone decyzjami Wojewody.

## **Dział 855 Rodzina - 14.761.000,00 zł**

W zakresie rozdziału są następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze (Rodzina 500 Plus) 8.377.000,00 zł,
- świadczenia rodzinne 6.384.000,00 zł

## **VII. Wnioski.**

1. Przedstawione dochody budżetowe na rok 2018 odzwierciedlają realne możliwości ich pozyskiwania a przedstawiony plan jest zgodny z polityką dochodową Miasta.
2. Przedstawione wydatki zapewnią świadczenie usług publicznych na dobrym poziomie na rzecz mieszkańców Lubania.
3. Dochodami bieżącymi należy sfinansować wydatki bieżące oraz spłatę kredytów i obligacji komunalnych.
4. Rok 2018 będzie nadal rokiem w którym będą realizowane zadania inwestycyjne z programów unijnych (Termomodernizacja Przedszkola Miejskiego Nr 5).

5. Planuje się zrealizować dochody budżetu w 2018 roku w wysokości 75.276.195,00 zł, natomiast plan dochodów w 2017 roku zostanie wykonany w wysokości 74.393.183,26 zł.
6. W 2018 roku szczególnie oszczędnie należy wydatkować środki finansowe w następujących działach:
  - Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 70004 Administracja Mieszkań Komunalnych
  - Dział 750 Administracja publiczna 75023 Urząd Miasta
  - Dział 801 Oświata i wychowanie,
  - Dział 852 Opieka społeczna,
  - Dział 926 Kultura fizyczna i sport (MOSiR Lubań).

Nie będzie możliwości pozyskania dochodów bieżących, takich jak w 2017 roku, ponieważ już wyegzekwowano zaległości podatkowe i nie podatkowe oraz utrzymano na tym samym poziomie stawki podatku od środków transportu i nieruchomości.
7. Zaplanowane dochody są realne, a wydatki budżetowe wystarczające do realizacji najważniejszych zadań zaplanowanych na 2018 rok.
8. Realizacja budżetu w 2018 roku pozwoli dobrze przygotować miasto Lubań do przyjęcia środków finansowych z UE w nowej perspektywie finansowej na lata 2014- 2020 oraz realizować zadania określone w strategii Rozwoju Miasta na lata 2015-2025.
9. Gmina Miejska Lubań dokona emisji obligacji komunalnych na kwotę 5.000.000,00 zł z terminem wykupu do 2030 roku. Okres 13 lat jest okresem optymalnym, aby uzyskać najkorzystniejsze oprocentowanie pozyskanych środków finansowych.