

Budżetu Gminy OPOCZNO na rok 2009

Ogólna charakterystyka dochodów

Ogółem plan dochodów na rok 2009 planuje się w wysokości 80.011.539,- zł, w tym na zadania zlecone 12.345.935,- zł. Dochody majątkowe, ujęte w planie budżetu na rok 2009 to kwota 6.489.334,00 zł. Zgodnie z zapisem art. 165a ust. 3 ustawy o finansach publicznych, do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody zostały ustalone na podstawie pism z:

- 1) Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego – dotyczy to planu dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie ustawami, jak również na realizację własnych zadań bieżących gminy,
- 2) Krajowego Biura Wyborczego – na realizację zadań zleconych, za mianowicie prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 3) Ministerstwa Finansów – a kwoty planu dotyczą „subwencji oświatowej” , wyrównawczej, równoważącej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,

Do opracowania dochodów budżetu gminy przyjęto również założenia, iż stawki podatków lokalnych, a mianowicie podatek od nieruchomości i podatek od środków transportowych wzrosną w stosunku do stawek podatku roku 2008 o ok. 4%, natomiast górne stawki podatków lokalnych, ogłaszanych przez Ministra Finansów rosą o ok. 4,2% w stosunku do górnych stawek roku 2008.

W przypadku podatku rolnego sytuacja jest nieco inna.

Stawka podatku rolnego na następny rok uzależniona jest od średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów roku poprzedniego. Cena ta według komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 17 października 2008 roku wyniosła w roku 2008 – **55,80 zł za dt.** Zgodnie z art. 6a ust. 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 roku o podatku rolnym (tj. Dz.U. z 2006r nr 136 poz.967 z późn.zm.), podatek rolny od jednego 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych wynosi równowartość pieniężną 2,5q żyta, co stanowiłoby w roku **2009 - 139,50 zł za 1ha przeliczeniowy**. Natomiast podatek rolny od pozostałych gruntów wynosi równowartość pieniężną 5q żyta, co w przeliczeniu daje na rok **2009 stawkę podatku 279,00 zł**. Jednakże biorąc pod uwagę fakt iż stawki te stanowiłyby znaczny wzrost stawki podatku rolnego – 55,02% w stosunku do stawek obowiązujących w 2008 roku, Rada Miejska w Opocznie uchwaliła obniżenie ceny skupu żyta za pierwsze trzy

kwartały roku 2008, przyjmowaną do wyliczenia podatku rolnego do kwoty 31,65 zł za 1 dt (obniżenie tej stawki należy do kompetencji Rady Gminy). Nadmienić należy wysokość tego podatku wzrosła o ok. 3,10% w stosunku do stawki obowiązującej w 2008 roku, a więc niżej aniżeli stawki podatków lokalnych. Proponowana cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów roku 2008 stanowi 56,72% ceny skupu żyta ogłaszanej przez Ministra Finansów.

W przypadku podatku leśnego, którego stawka uzależniona jest od średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2008 r. nastąpi wzrost stawki podatkowej o ok. 3,56%. Podatek leśny za dany rok podatkowy stanowi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna. Za pierwsze trzy kwartały 2008 roku cena ta wyniosła 152,53 zł za 1 m³, natomiast w roku 2007 cena ta wynosiła 147,28 zł za 1m³.

Na rok 2009 planowane jest wprowadzenie opłaty od posiadania psów. Opłata od posiadania psów wprowadzona została zmianą w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych od roku 2008. W roku ubiegłym w naszej gminie opłata ta nie obowiązywała.

Pozostałe kwoty dochodów gminy, są kwotami przewidywanymi do osiągnięcia w roku 2009 na podstawie wcześniej podpisanych umów, zawartych aktów notarialnych, wydanych decyzji (np. umowy dzierżawy gruntów, lokali użytkowych, opłaty za wieczyste użytkowanie, opłaty adiacenckie, kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych).

W poszczególnych grupach plan dochodów na rok 2009 przedstawia się następująco:

	wyszczególnienie	Plan 2008	Plan 2009	wskaźnik 4:3
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM		75 625 618,72	80 011 539	105,80%
OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE		36 892 889,00	38 665 120	104,80%
Dochody z podatków		12 290 370,00	12 621 420	102,69%
0310	podatek od nieruchomości	10 095 000,00	10 499 000	104,00%
0320	podatek rolny	485 700,00	500 270	103,00%
0330	podatek leśny	96 750,00	100 150	103,51%
0340	podatek od środków transportowych	785 000,00	732 000	93,25%
0350	wpływy z karty podatkowej	40 000,00	40 000	100,00%
0360	podatek od spadków i darowizn	65 000,00	50 000	76,92%
0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	630 000,00	630 000	100,00%
0560	zaległości z podatków zniesionych	30,00		
0910	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	92 890,00	70 000	75,36%
Dochody z opłat		1 623 175,00	1 569 000	96,66%
0370	opłata od posiadania psów		5 000	
0410	wpływy z opłaty skarbowej	750 000,00	700 000	93,33%
0430	opłata targowa	250 000,00	250 000	100,00%
0460	opłata eksploatacyjna	5 450,00	4 000	73,39%
0480	za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	510 000,00	500 000	98,04%
0490	wpływy z innych opłat lokalnych-za zajęcie pasa drogowego	17 000,00	15 000	88,24%
0490	wpływy z innych opłat lokalnych-renta planistyczna		20 000	
0690	różne opłaty-opłata adiacencka	60 000,00	55 000	91,67%
0690	wpływy z różnych opłat	30 725,00	20 000	65,09%

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		16 743 544,00	18 266 033	109,09%
0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	15 043 544,00	16 566 033	110,12%
0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 700 000,00	1 700 000	100,00%
Dochody z majątku gminy		3 447 471,00	3 656 522	106,06%
0470	wpływy z użytkowania wieczystego	145 300,00	155 220	106,83%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	562 295,00	650 400	115,67%
	w tym:			
	dzierżawa od TBS	4 000,00	4 000	100,00%
	pozostałe grunty	558 295,00	646 400	115,78%
0740	kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	1 221 755,00	488 702	40,00%
	przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo			
0760	własności	20 000,00	15 000	75,00%
0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 483 121,00	1 085 000	73,16%
	w tym:			
	sprzedaż lokali mieszkalnych	140 000,00	150 000	107,14%
	sprzedaż pozostałych gruntów	1 343 121,00	935 000	69,61%
	wpływy z różnych dochodów-odszkodowania za grunty			
0970	przejęte pod budowę obwodnicy		1 250 000	
0910	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	15 000,00	12 200	81,33%
Dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe		2 788 329,00	2 552 145	91,53%
Zespół Szkół Samorządowych nr 1 - 80101		169 000,00	63 500	37,57%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	43 000,00	42 000	97,67%
0920	pozostałe odsetki	19 500,00	17 500	89,74%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	106 500,00	4 000	3,76%
Zespół Szkół Samorządowych nr 2 - 80101		33 914,00	20 000	58,97%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	15 024,00	18 000	119,81%
0830	wpływy z usług	15 477,00		
0920	pozostałe odsetki	2 422,00	2 000	82,58%
0970	wpływy z różnych dochodów	991,00		
Zespół Szkół Samorządowych nr 3 - 80101		44 226,00	17 000	38,44%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	16 399,00	10 000	60,98%
0830	wpływy z usług	7 980,00	7 000	87,72%
0870	sprzedaż składników majątkowych	656,00		
0960	otrzymane darowizny pieniężne	19 191,00		
Szkoły wiejskie - 80101		41 330,00	33 800	81,78%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	20 500,00	22 000	107,32%
0920	pozostałe odsetki	10 428,00		0,00%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	8 139,00	11 800	144,98%
0970	wpływy z różnych dochodów	2 263,00		0,00%
Przedszkola - 80104		736 825,00	706 512	95,89%
0830	wpływy z usług	728 912,00	703 608	96,53%
0920	pozostałe odsetki	5 270,00	2 904	55,10%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	1 300,00		
0970	wpływy z różnych dochodów	1 343,00		
Zespół Szkół Samorządowych nr 3 - 80110		63 306,00	47 900	75,66%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	43 770,00	32 000	73,11%
0830	wpływy z usług	12 734,00	13 000	102,09%
0920	pozostałe odsetki	4 441,00	2 000	45,03%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	800,00		
0970	wpływy z różnych dochodów	1 561,00	900	57,66%
Gimnazja wiejskie - 80110		1 869,00	2 000	107,01%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	1 000,00	1 000	100,00%
0920	pozostałe odsetki	869,00	1 000	115,07%
Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych-80114		2 500,00	1 000	40,00%

0920	pozostałe odsetki	800,00	1 000	125,00%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	1 700,00	0	0,00%
Zespół Szkół Samorządowych nr 1 - 80148		160 000,00	145 000	90,63%
0830	wpływy z usług	160 000,00	145 000	90,63%
Zespół Szkół Samorządowych nr 2 - 80148			264 000	
0830	wpływy z usług		264 000	
Zespół Szkół Samorządowych nr 3 - 80148		143 474,00	143 000	99,67%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	1 091,00	500	45,83%
0830	wpływy z usług	142 383,00	142 500	100,08%
Stołówki Szkół wiejskich - 80148		597 144,00	607 775	101,78%
0830	wpływy z usług	597 144,00	607 775	101,78%
Żłobek - 85305		15 714,00	13 788	87,74%
0830	wpływy z usług	15 714,00	13 788	87,74%
Ośrodek Pomocy Społecznej		417 204,00	212 500	50,93%
0830	wpływy z usług	295 000,00	170 000	57,63%
0920	pozostałe odsetki	31 592,00	15 500	49,06%
0970	wpływy z różnych dochodów	48 538,00	5 000	10,30%
2910	wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	42 074,00	22 000	52,29%
Dochody realizowane przez Urząd Miejski		361 823,00	274 370	75,83%
0570	grzywny , mandaty realizowane przez Straż Miejską	10 000,00	10 000	100,00%
0580	kary pieniężne od osób prawnych	16 500,00		0,00%
0830	wpływy z usług	112 100,00	83 000	74,04%
	w tym:			
	<i>sprzedaży usług reklamowych "Dni Opoczna" i Dożynki</i>	<i>106 600,00</i>	<i>80 000</i>	<i>75,05%</i>
	<i>odsprzedaż usług-refaktury</i>	<i>5 500,00</i>	<i>3 000</i>	<i>54,55%</i>
0900	odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	18,00		
0920	pozostałe odsetki	180 000,00	150 000	83,33%
0960	darowizny w formie pieniężnej-udział w realizacji inwestycji	13 054,00		0,00%
0970	wpływy z różnych dochodów	22 306,00	10 000	44,83%
2360	pro wizja od realizowanych dochodów budżetu państwa	7 548,00	21 370	283,12%
2910	wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	297,00		
OGÓLEM SUBWENCJE, DOTACJE I INNE ŚRODKI ZEWNĘTRZNE		38 732 729,72	41 346 419	106,75%
Subwencje		22 418 890,00	22 840 437	101,88%
2920	część oświatowa	20 976 228,00	21 855 131	104,19%
2920	część wyrównawcza	1 280 817,00	796 653	62,20%
2920	część równoważąca subwencji ogólnej	161 845,00	188 653	116,56%
Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne		4 127 251,22	675 713	16,37%
2008	dotacje rozwojowe-program operacyjny Kapitał Ludzki	289 284,05		
2009	dotacje rozwojowe-program operacyjny Kapitał Ludzki	15 314,17		
2030	wyprawka szkolna-zakup podręczników	33 320,00		0,00%
2030	nauczanie języka angielskiego w pierwszych klasach podst.	70 117,00		0,00%
2030	zasiłki okresowe	296 300,00	194 542	65,66%
2030	funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej	516 446,00	481 171	93,17%
2030	"posiłek dla potrzebujących"	793 774,00		0,00%
2030	stypendia i zasiłki dla uczniów	270 623,00		0,00%
2030	przyuczenie młodocianych do wykonywania pracy	408 809,00		0,00%
2030	sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych	264,00		0,00%
6330	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)-Orlik 2012	333 000,00		

6330	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)-Budowa świetlicy przy ZSS Nr 2	1 000 000,00		
6330	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)-zakup wyposażenia dla SP ZOZ Szpital Rejonowy w Opczynie	100 000,00		
Dotacje celowe na realizację zadań przejętych na podstawie porozumień		26 466,00	0	0,00%
2020	utrzymanie grobów wojennych	6 000,00		0,00%
2310	dotacja celowa z innej jst - przedszkola	974,00		
2320	Starostwo Powiatowe-zwrot dotacji	19 492,00		0,00%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych		11 461 160,50	12 345 935	107,72%
2010	zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej	155 618,50		
2010	urzędy wojewódzkie	207 396,00	214 695	103,52%
2010	aktualizacja spisów wyborców	5 220,00	5 865	112,36%
2010	program na rzecz społeczności romskiej	22 000,00		0,00%
	w tym:			
	<i>punkt porad obywatelskich-pobory</i>	<i>7 000,00</i>		<i>0,00%</i>
	<i>zespół romski "Romano-Dzi", zakup instrumentów muzycznych</i>	<i>5 000,00</i>		<i>0,00%</i>
	<i>zielona szkoła</i>	<i>6 000,00</i>		<i>0,00%</i>
	<i>świetlica - wydatki rzeczowe</i>	<i>4 000,00</i>		<i>0,00%</i>
2010	obrona cywina	2 050,00	2 400	117,07%
2010	ośrodki wsparcia-Środowiskowy Dom Samopomocy	194 515,00	370 020	
2010	świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna	10 181 203,00	11 032 136	108,36%
2010	składki na ubezpieczenia zdrowotne	60 888,00	62 219	102,19%
2010	zasiłki i pomoc w naturze oraz skl.na ubezp.emeryt.i rentowe	623 378,00	658 600	105,65%
2010	usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 392,00		
2010	profilaktyka i pomoc zdrowotna dla Romów	3 000,00		0,00%
6310	świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna-zakupy inwest.	4 500,00		0,00%
Środki na zadania bieżące i inwestycyjne pozyskane z innych źródeł		698 962,00	5 484 334	784,64%
2440	dotacje z funduszy celowych-"uczeń na wsi"-pomoc osobom niepełnosprawnym	9 225,00		
2440	dotacje z funduszy celowych-drogi dojazdowe do pól	100 000,00		
2680	rekompensata utraconych dochodów w podatkach z PFRON	95 403,00	95 000	99,58%
6290	środki na dofinansowanie budowy Sali gimnastycznej w SP Sielcu	161 000,00	0	0,00%
6290	środki na dofinansowanie zadań własnych inwestycyjnych-budowa Orlik-2012	333 334,00	666 334	199,90%
6290	środki na dofinansowanie zadań własnych inwestycyjnych-renowacja zalewu		4 723 000	

Dochody planowane na rok 2009 są wyższe aniżeli planowane dochody roku 2008 o 5,8%.

Istotne zmiany w planie dochodów na rok 2009 w porównaniu do planu roku 2008 nastąpiły w kwotach środków pozyskanych na zadania inwestycyjne z innych źródeł, a konkretnie chodzi o środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pochodzące ze środków funduszy strukturalnych. W 2008 roku kwota planu tych dochodów wynosi

698.962,00 zł , a na rok 2009 planowana jest kwota 5.484.334,00 zł. Największą pozycję w tej grupie dochodów stanowią planowane środki na renowację zalewu, które zamierzamy pozyskać z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi. Planowana jest również realizacja budowy boiska sportowego „Orlik-2012”, które to zadanie jest współfinansowane środkami z budżetu państwa i Urzędu Marszałkowskiego.

Dochody z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych ustawami zaplanowane są w nieco wyższej kwocie aniżeli plan dochodów roku 2008 z tego tytułu. Zauważyć należy, iż część kwot dotacji jest wprowadzana do budżetu w ciągu roku budżetowego na podstawie decyzji Wojewody, tak więc w ciągu roku plan z tego tytułu może ulec zmianie. Porównując prognozowane dochody roku 2009 do planu dochodów 2008 zauważamy znaczną różnicę w planie dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych. Corocznie jest podobna sytuacja, gdyż znaczna część zadań zostaje dofinansowywana w ciągu roku budżetowego, i tak np.: „ posilek dla potrzebujących”, „ stypendia i zasiłki dla uczniów”, „przyuczenie młodocianych do wykonywania pracy” i inne. W roku 2008 otrzymaliśmy również dotacje na dofinansowanie realizacji zadań własnych – inwestycyjnych, w łącznej kwocie - 1.433.000,00 zł. Różnica w planowanych kwotach dochodów z tego tytułu to kwota ponad - 3.500.000,00 zł.

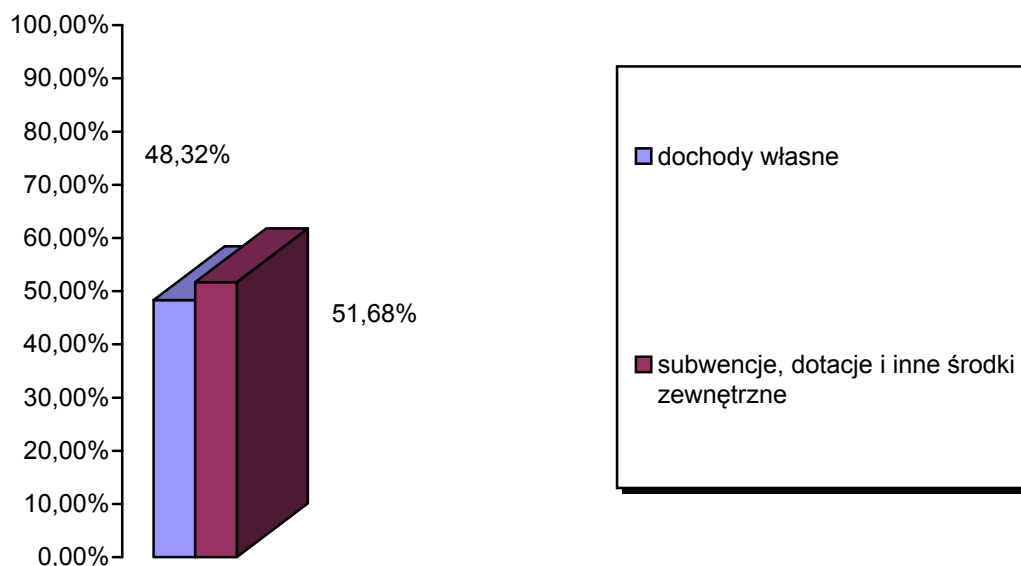
W pozostałych grupach dochodów wzrost planowany jest o ok. 4,00 % w stosunku do roku 2008., zarówno subwencja o światowa jak również podatki i opłaty lokalne.

Udziały poszczególnych grup dochodów w dochodach planowanych ogółem przedstawia poniższe zestawienie:

DOCHODY OGÓŁEM	80 011 539		100,00%	
OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE	38 665 120		48,32%	100,00%
Dochody z podatków		12 621 420		32,64%
Dochody z opłat		1 569 000		4,06%
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		18 266 033		47,24%
Dochody z majątku gminy		3 656 522		9,46%
Dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe		2 552 145		6,60%
OGÓŁEM SUBWENCJE, DOTACJE I INNE ŚRODKI ZEWNĘTRZNE	41 346 419		51,68%	100,00%
Subwencje		22 840 437		55,24%
Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne		675 713		1,63%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych		12 345 935		29,86%
Środki na zadania bieżące i inwestycyjne pozyskane z innych źródeł		5 484 334		13,26%

Na podstawie danych zawartych w powyższej tabeli zauważamy pozytywną sytuację, a mianowicie to, iż udział dochodów własnych w dochodach ogółem jest prawie taki sam, jak udział środków zewnętrznych, a mianowicie subwencji, dotacji i innych.

Wykres1 – udział grup dochodów w dochodach ogółem



Ogólna charakterystyka wydatków

Na wydatki budżetowe w 2009 roku planuje się przeznaczyć kwotę 105.801.087,- zł. Jest to kwota wyższa aniżeli planowane wydatki roku 2008 (wydatki bieżące – 67.947.024,12, wydatki majątkowe – 10.450.699,60) o kwotę 27.403.363,30 zł. Z kwot zaplanowanych na wydatki roku 2009 - 37.666.677,53 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe, czyli 35,60% całości wydatków, z tego na realizację zadań przy udziale środków unijnych – 30.588.677,63 zł i na realizację pozostałych zadań inwestycyjnych – 7.078.000,00 zł.

Planowany deficyt budżetu wynosi 25.789.548 zł, co stanowi 32,23% planowanych dochodów.

Planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 68.134.409,47 zł i są wyższe od planowanych wydatków roku 2008 o kwotę 187.385,35 zł.

Z wydatków bieżących 46,08% przeznacza się na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od tych wynagrodzeń. Wydatki te stanowią kwotę 31.393.480,00 zł. Na dotacje do jednostek kultury zabezpieczono kwotę 2.133.550,00, dla szkół publicznych prywatnych – 783.138,00, dla zakładu budżetowego – 340.000,00 i dla podmiotów

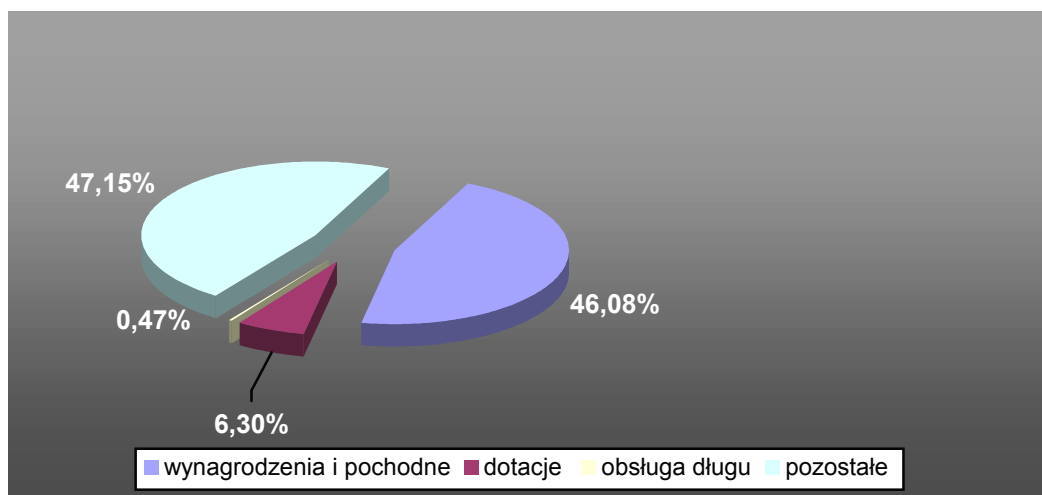
zaliczanych i nie zaliczanych do podmiotów sektora finansów publicznych, które realizowałyby zadania gminne na podstawie rozstrzygnięć konkursowych – 1.033.770,00. Łącznie dotacje te stanowią kwotę 4.290.458,00 tj. 6,30% planowanych wydatków bieżących.

W wydatkach bieżących zabezpieczono również środki na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek – 270.000,00 i na ewentualną spłatę zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń pożyczek – 49.500,00.

Wykres 2 – podział wydatków na grupy



Wykres 3 – podział wydatków bieżących



Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Ogółem wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 44.005,00 zł. Kwota ta to wydatki bieżące, które zostaną przeznaczone na:

- odwadnianie dróg dojazdowych do pól
- wykonanie przepustów
- udział w targach i wystawach

- wydatek w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego z przeznaczeniem dla Agencji Rynku Rolnego w Łodzi

Dział 600 Transport i Łączność

Wydatki w tym dziale zaplanowano na ogólną kwotę 16.117.800,00 , w tym wydatki inwestycyjne kwotę 11.597.000,00,-.

Kwoty zaplanowane na wydatki bieżące w tym dziale planuje się przeznaczyć na:

- dopłata do funkcjonowania transportu zbiorczego 1.270.800,-
- wydatki dotyczące bieżącego utrzymania dróg publicznych gminnych 3.250.000,-

w tym:

- akcja zima
- oznakowania pionowe i poziome ulic
- remonty dróg gruntowych (równiarka i walec)
- usługi transportowo-sprzętowe
- remonty dróg bitumicznych – remonty cząstkowe
- zakup piasku, żwiru, szlaki, kruszywa
- odwodnienie dróg, remonty rowów przy drogach
- zakup destruktu wraz z dostawą
- umowa-zlecenie inspektora nadzoru
- usługi geodezyjne
- inne (eksploatacja samochodu)

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa

Plan wydatków w tym dziale to kwota 2.075.000,- w tym 750.000,- to środki na wydatki inwestycyjne, a mianowicie wykup gruntów, m.in. pod oczyszczalnie ścieków, drogi, parkingi, pod boisko sportowe (w m. Janiszewice) – 400,000,00 zł, wykup budynków przy ul Kolberga – 350.000,00 zł.

Kwota 1.325.000,- przeznaczona na wydatki bieżące to :

- wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych – 250.000,- i remonty budynków komunalnych, utrzymanie terenów komunalnych na osiedlach mieszkaniowych, na łączną kwotę 550.000,00 zł.
- wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami 525.000,00 zł (opłaty sądowe, notarialne, wyceny, podziały, wypisy, regulacja stanów prawnych, wypłata odszkodowań za grunty przejęte pod drogi).

Dział 710 Działalność usługowa

Plan wydatków tego działu to kwota 486.000,- , a przeznaczona ma zostać na wydatki w rozdziale :

- 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego – 456.000,-
- 71035 – cmentarnictwo wojenne – 30.000,-

Rozdział 71004 – to wydatki związane z opracowaniem miejscowych planów dla następujących obszarów:

- dla strefy przemysłowej w rejonie ul. Przemysłowej,
- sołectw: Karwice, Janów Karwicki, Różanna, Bukowiec Op., Sielec, Kraszków, Mroczków Gość., Stuzno,
- sołectwa Januszewice,
- sołectw: Adamów, Bielowice, Mroczków Duży, Stuzno Kolonia,
- sołectw: Kliny, Ostrów,
- położonych przy ul. Biernackiego,
- w rejonie ul. Powstańców Wlkp.
- nowego cmentarza,
- zmiana studium

Na opracowanie w/w planów i zmiany studium planuje się przeznaczyć 368.000,- zł.

W rozdziale tym planowane są również wydatki związane z przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy , zakup map i materiałów kartograficznych i wynagrodzenia dla komisji urbanistyczno-architektonicznej na łączną kwotę - 88.000,- zł.

Wydatki tego działu to również wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej, na które planuje się kwotę 30.000,00 zł. W kwocie tej planuje się do wykonanie zadania:

- renowacja pomnika na Placu Zamkowym
- bieżące utrzymanie miejsc pamięci narodowej oraz remont muru ogrodzeniowego na cmentarzu wojennym z okresu I i II wojny światowej

Dział 750 Administracja Publiczna

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 7.249.448,- , w tym wydatki inwestycyjne – 112.840,- (zakup sprzętu komputerowego – 100.000,00 i udział w realizacji zadania „Budowa Zintegrowanego Systemu e-Usług Publicznych Województwa Łódzkiego”. W kwocie wydatków ogółem ujęte są również wydatki na realizację zadań rządowych, które dofinansowywane są dotacją z budżetu państwa w wysokości 214.695,- z przeznaczeniem na utrzymanie stanowisk pracy i koszty transportu dowodów osobistych i akcją kurierską.

W ramach tego działu realizowane będą wydatki związane z funkcjonowaniem:

1. **Urzędów Wojewódzkich** – na ten cel zaplanowana jest kwota 635.794,- z tego 33,77% to środki pochodzące z dotacji z Urzędu Wojewódzkiego . W dziale tym ujęte są wydatki związane z realizacją zadań rządowych, do których należą:

- obrona cywilna i sprawy wojskowości,
- rejestracja działalności gospodarczej,
- ewidencja ludności,
- funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego ,
- koszty związane z prowadzeniem postępowania odszkodowawczego przy budowie obwodnicy – drogi K-12.

81,90% wydatków tego rozdziału stanowią wynagrodzenia osobowe i pochodne od tych wynagrodzeń.

2. **Rady gmin** – 380.356,- ; kwota ta przeznaczona ma być na:

- wypłatę diet – ryczałtów dla radnych za udział w posiedzeniach komisji i sesji Rady Miejskiej, wynagrodzenia ryczałtowane dla Przewodniczącego Rady Miejskiej i jego Zastępców – 242.856,00 zł
- diety dla sołtysów – 102.000,00 zł
- wydatki rzeczowe tj. materiały i inne niezbędne artykuły potrzebne do organizowania posiedzeń sesji, jak również udział w szkoleniach i zwroty kosztów podróży służbowych

3. **Urzędy Gmin** kwota zaplanowana ogółem w tym rozdziale, z przeznaczeniem na wydatki bieżące to 5.520.458,- W kwocie przeznaczonej na wydatki bieżące tego rozdziału 74,18% stanowią wydatki osobowe, czyli wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie, składki na ubezpieczenia i fundusz pracy. Pozostałe 25,82% czyli kwota 1.425.371,- to wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego i remontami kapitałnymi.

W rozdziale tym zaplanowane są również zakupy i wydatki inwestycyjne w kwocie ogółem 112.840,00 zł .

4. **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** - 600.000,- Kwota zaplanowana w tym dziale zostanie przeznaczona na promocję Gminy i miasta Opoczno , w tym m.in. na:

- a. współpracę z zagranicznymi miastami partnerskimi – 24.500,-
- b. organizację imprez o charakterze cyklicznym – 287.000,00 zł, m.in.:
 - podsumowanie roku społeczno-gospodarczego – 37.000,-
 - Dni Opoczna – 160.000,-
 - Dożynki Gminne – 80.000,-
 - Święto Odrodzenia Polski – 10.000,-
- c. współpraca z mediami (TLO, TOP, materiały promocyjne w mediach o zasięgu ponad krajowym – 100.000,-

- d. wykonanie i zakup gadżetów i upominków reklamowych – 45.000,-
- e. wydawnictwa promocyjno – kulturalne – 94.000,-
- f. udział w targach, i imprezach promocyjnych - 8.000,-
- g. promocja gminy podczas imprez organizowanych na naszym terenie – 36.000,00 (Parafiada, Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy, Dni Papieskie, Złote Baletki, Ogólnopolski Turniej Tańca Towarzyskiego, IV Międzynarodowy Konkurs Literacki, Międzynarodowy Konkurs Literacki – Węglany,
- h. i inne - 5.500,-

Wydatki na promocję zasilone są z planowanych dochodów, w wysokości 80.000,- pozyskanych od sponsorów reklamujących się podczas Dni Opoczna i Dożynek Gminnych.

Dział 751 Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

Kwota 5.865 zł zaplanowana w tym dziale to wydatki związane z aktualizacją i stałym prowadzeniem rejestru wyborców; jest to zadanie zleczone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

Ogółem kwota zaplanowana w tym dziale – 1.204.947,- przeznaczona zostanie na: wydatki inwestycyjne , a właściwie zakupy – 425.000,- (zakup dwóch samochodów pożarniczego i zakup syren centralnego systemu alarmowania CSA) i wydatki bieżące – 779.947,00 zł.

Środki zabezpieczone na wydatki bieżące przeznacza się na:

1. funkcjonowanie **Ochotniczych Straży Pożarnych** – 210.000,-
 - zakup paliwa do samochodów i sprzętu,
 - zakup części zamiennych,
 - bieżące naprawy sprzętu OSP,
 - ubezpieczenia samochodów , strażnic i strażaków,
 - monitoring antywłamaniowy,
 - rejestracje i przeglądy pojazdów,
 - diety za udział w akcjach gaśniczych,
 - umowy – zlecenia dla kierowców, obsługujących samochody wykorzystywane przez Ochotnicze Straże Pożarne.
 - dotacje dla OSP na zakup sprzętu i umundurowania
2. **obrona cywilna** – 12.400,- jest to zadanie zleczone, na które Urząd Wojewódzki przeznaczył taką kwotę 2.400,- . Z budżetu gminy na ten cel (realizacja wydatków bieżących) przeznaczona została kwota 10.000,- zł.

3. **Straż Miejska** – 492.686,-

Największą pozycję w wydatkach Straży Miejskiej stanowią wydatki osobowe – 89,17%. Pozostałe 10,83% to wydatki przeznaczone na zakup paliwa, naprawy bieżące samochodu, ubezpieczenie samochodu, szkolenia, opłata za korzystanie z częstotliwości radiowej, podróże służbowe i inne.

4. Zarządzanie kryzysowe – 64.861,00 zł – kwota ta zabezpieczona jest jako rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Tworzenie takiej rezerwy to wymóg ustawowy, wynikający z ustawy „Zarządzanie Kryzysowe”. Zgodnie z zapisem art. 26 ust. 4 tejże ustawy „w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 1% bieżących wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz obsługę długu”

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- **pobór podatków** - 115.000,- kwota ta przeznaczona jest na wypłatę prowizji dla sołtysów za zebrane kwoty podatków, opłaty pocztowe, wypłatę wynagrodzeń za roznoszone decyzje podatkowe, prowizje od zebranych kwot opłat skarbowych, wypłacane dla Starostwa Powiatowego i Urzędu Skarbowego, na podstawie podpisanych umów.

Dział 757 Obsługa Długu Publicznego

Zaplanowana kwota 319.500,- przeznaczona jest na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytu – 270.000,- i ewentualną spłatę zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń pożyczek dla PGK Sp. z o.o.– 49.500,-

Dział 758 Różne rozliczenia

Kwota zaplanowana w tym dziale to rezerwa ogólna na wydatki nie dające się przewidzieć w momencie planowania budżetu – 100.000,- .

Dział 801 Oświata i Wychowanie

W dziale tym zaplanowane są wydatki w wysokości 32.042.651,- zł, w tym na wydatki inwestycyjne – 2.288.318,-, wydatki bieżące – 29.754.333,-. Wśród wydatków bieżących ujęte są dotacje dla szkoły prywatnej – 783.138,-. Na pozostałe wydatki bieżące

przeznaczono kwotę 28.971.195,- zł, 79,79% tych wydatków to wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi.

W dziale tym zaplanowane są wydatki na bieżące utrzymanie placówek oświatowych. Środki na wydatki bieżące pochodzą z subwencji oświatowej – 21.137.170,- (pomniejszonej o kwotę dotacji do szkoły prywatnej – Szkoły Podstawowe i Gimnazja i środki zabezpieczone w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza), z dochodów realizowanych przez te placówki – 2.051.487,- jak również z dochodów własnych gminy – 5.881.070,-. Placówki finansowane w ramach tego działu to:

- 1) Szkoły podstawowe – plan wydatków 14.061.842,- w tym dotacje dla prywatnej szkoły niepublicznej – 445.109,-
- 2) Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan wydatków 1.079.701,- w tym dotacja dla szkoły prywatnej – 98.532,-, zadanie to w całości finansowane jest z dochodów własnych gminy
- 3) Przedszkola – 4.015.126,- w całości zadanie to finansowane jest z dochodów Własnych gminy,
- 4) Gimnazja – 7.070.940,- w tym dotacje dla niepublicznych szkół – 239.497,-
- 5) Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół – 404.943,- zabezpieczenie środków na funkcjonowanie Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych, który prowadzi księgowość dla szkół z terenu gminy i przedszkoli w mieście – środki pochodzą z dochodów własnych gminy
- 6) Licea Ogólnokształcące – 1.674.700,- środki pochodzące z podziału subwencji oświatowej
- 8) Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 133.312,-, jest to obowiązek ustawy zabezpieczyć pieniądze na ten cel m.in. na wynagrodzenie metodyków,
- 9) Stołówki szkolne funkcjonujące w naszych placówkach oświatowych – 1.313.769,- , środki pochodzą głównie z dochodów realizowanych przez poszczególne placówki oświatowe (odpłatność za posiłki).

Jak można zauważyć w roku 2009 nie występuje rozdział 80130 – Szkoły Zawodowe, który funkcjonował przy Zespole Szkół Samorządowych Nr 1 w Opocznie – brak naboru to tej szkoły.

Dział 851 Ochrona Zdrowia

Zaplanowane wydatki w tym dziale opiewają na kwotę 500.000,- i prawie w całości pochodzą z wpłat ludności za wydane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które na rok 2009 planowane są w wysokości 500.000,-. Kwoty te przeznaczone są na wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, zgodnie z uchwalanym corocznie harmonogramem wydatków wynikającym z Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu zwalczania narkomani. Znaczną kwotę w

tym dziale (290.140,00) przeznaczają się na zadania zlecane innym organizacją w wyniku ogłaszanych konkursów.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Na pomoc społeczną w budżecie gminy zaplanowano kwotę 15.999.517,- , z czego kwota 12.798.688,- to środki zaplanowane dla naszej gminy z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych i własnych z zakresu opieki społecznej. Do zadań tych należą:

- funkcjonowanie ośrodka wsparcia, którym jest Środowiskowy Dom Samopomocy – 370.020,-
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 11.032.136,-
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 62.219,-
- wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 853.142,-
w tym: zadania zlecane – 658.600,- dofinansowanie do zadań własnych – 194.542,-
- zabezpieczenie funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej w zakresie dofinansowania zadań własnych - 481.171,-

Ze środków własnych na pomoc społeczną przeznaczona zostaje kwota 3.200.829,- z przeznaczeniem na :

- funkcjonowanie ośrodka wsparcia, dziennego domu pomocy społecznej 540.000,-
- zasiłki i pomoc w naturze 550.000,-
- dopłaty do pensjonariuszy przebywających w domach opieki, a pochodzących z terenu naszej gminy 200.000,-
- dodatki mieszkaniowe 650.000,-
- funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej 618.829,-
- dożywianie dzieci w szkołach 450.000,-
- wydatki związane z organizacją i funkcjonowaniem „magazynu żywności” 120.000,-
- wydatki na obsługę zaliczki alimentacyjnej 47.000,-
- inne wydatki, a dotyczące zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 25.000,-

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem placówki jaką jest Żłobek, który funkcjonuje przy przedszkolu Nr 6 w Opocznie. Kwota zaplanowana w

rozdziale dotyczącym funkcjonowania Żłobka to kwota 138.254,00 zł , z tego 13.788,- pochodzi z opłat za pobyt dziecka w żłobku, wnoszonych przez rodziców i opiekunów.

W dziale tym, rozdział 85311- „rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zaplanowane są również wydatki związane z ochroną zdrowia , a właściwie z rehabilitacją osób niepełnosprawnych. Zadanie to będzie zlecane innym podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, poprzez ogłoszenie konkursu. Na ten cel zaplanowana jest kwota 34.000,- zł.

Na wydatki realizowane w tym dziale, rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów zaplanowana jest kwota 2.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Opocznie podjętą w marcu 2008 roku, taka pomoc przysługuje sprowadzonym repatriantom do dnia 10 lutego 2009 roku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowane są wydatki dotyczące wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka. Środki na ten cel zabezpieczone są w części oświatowej subwencji ogólnej. Na ten cel zabezpieczone zostały środki w wysokości 33.355,00 zł.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Plan wydatków w tym dziale został ustalony w wysokości 20.577.797,00 zł , z czego 81,65% to wydatki inwestycyjne czyli kwota 16.802.796,53 zł. Pozostała kwota, czyli 3.775.000,00 zostaje przeznaczona na wydatki bieżące, czyli:

- 1) Oczyszczanie miast i wsi - 1.250.000,- ; przeznaczona ona zostaje na :
utrzymanie porządku i czystości na terenach komunalnych przez pracowników zatrudnionych w ramach robót interwencyjnych, zakup materiałów i narzędzi dla pracowników interwencyjnych niezbędnych przy sprzątnięciu terenów komunalnych wywóz nieczystości z koszy ulicznych i terenów gminy, mechaniczne zmiatanie ulic, likwidacja dzikich wysypisk, wydatki związane z organizacją akcji „sprzątnięcie świata”, zakup koszy ulicznych i pojemników do segregacji odpadów , utrzymanie czystości na cmentarzach i miejscach pamięci narodowej,
- 2) Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 100.000,- środki te mają być wydatkowane na utrzymanie zieleni w parkach i na innych terenach zielonych, nasadzanie i pielęgnacja kwiatów, zakup kwiatów, drzew i krzewów, zakup i remont ławek w parkach, zabiegi ochronno – sanitarne drzew kasztanowca.
- 3) Schroniska dla zwierząt – 115.000,00 zł – główne wydatki zaplanowane w tym rozdziale, to zatrudnienie osób do opieki nad bezdomnymi psami, obsługa weterynaryjna i zakup niezbędnych materiałów ,

4) Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.896.000,- , w tym wydatki inwestycyjne 446.000,- Środki zaplanowane w tym dziale na wydatki bieżące przeznaczone zostaną na finansowanie oświetlenia na terenie miasta i gminy – 1.150.000,-, konserwację oświetlenia ulicznego i bieżące remonty – 200.000,-, wymianę części zużytych i starych lamp oświetleniowych na nowe – 100.000,-.

5) Pozostała działalność – 12.864.200,47, w tym zadania inwestycyjne 12.004.200,-
Główne wydatki bieżące realizowane w ramach tego działu, na które zabezpieczono kwotę 860.000,47 zł, to:

- opłaty za wodę i kanalizację źródeł ulicznych i fontanny
- obsługa szaletu miejskiego
- konserwacja kanalizacji burzowej piaskowników, źródeł ulicznych, czyszczenie kanału deszczowego w ul. Krasickiego, Szkolnej, Działkowej, Ogrodowej, Mokrej i Kolejowej
- koszty związane z inkasowaniem opłat targowych
- koszty ochrony targowiska przy ul. Piotrkowskiej
- koszty utrzymania cmentarza przy ul. Moniuszki
- koszty remontów przystanków autobusowych
- koszty utrzymania miejsc pamięci narodowej,
- wykonanie i montaż tablic z nazwami ulic,
- zbiórka padłych zwierząt,
- inne wydatki.

Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 2.133.550,- i w całości zabezpieczona jest na dotacje do placówek kulturalnych naszego miasta i gminy.

- dla Miejskiego Domu Kultury wraz ze świetlicami wiejskimi, orkiestrą miejską i harcówką - 1.318.550,-, w tym:
 - o MDK - 770.700,00
 - o Świetlice wiejskie - 337.850,00
 - o Orkiestra - 80.000,00
 - o Harcówka w Miedznej - 130.000,00
- dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej 470.000,-
- dla Muzeum Regionalnego 345.000,-

Na rok 2009 planuje się większy procentowo wzrost dotacji dla jednostek kultury aniżeli wydatki w innych działach gdyż część imprez kulturalnych organizowanych corocznie przez

gminę finansowana będzie przez te jednostki i tak mi.in. Sylwester plenerowy, Dzień Dziecka, pisanka Wielkanocna, Festiwal Poezji i Pieśni Maryjnej, Konkurs Poezji i Pieśni Patriotycznej.

Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 2.466.675,- ,w tym na wydatki bieżące 931.675,- zł i wydatki inwestycyjne 1.535.000,00 zł (budowa boiska sportowego w m. Januszewice – 35.000,00 i budowa boiska „Moje boisko-Orlik 2012” – 1.500.000,00).

Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na popieranie i rozpowszechnianie kultury fizycznej i sportu młodzieży szkolnej, organizowanie zawodów sportowych, zakup nagród dla najlepszych sportowców, delegacje sędziowskie, zakup drobnego sprzętu sportowego, w szczególności dla klubów w łącznej kwocie 591.675,00 zł. W kwocie tej zabezpieczone są również środki na realizację zadań, które gmina zleci do wykonania innym podmiotom w ramach ogłaszanego konkursu – 237.610,-

W dziale tym zaplanowana jest również kwota w wysokości 340.000,- jako dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego jakim jest Kryta Pływalnia „Opoczyńska Fala”, wyliczona na podstawie uchwalonych dopłat do biletów.

Podsumowanie:

Wyszczególnienie	Plan
A. Planowane dochody	80.011.539,00
B. Planowane wydatki	105.801.087,00
C. Deficyt (A-B)	- 25.789.548,00
D. Finansowanie (D1-D2)	25.789.548,00
D1. Przychody ogółem z tego	27.167.066,00
D11. Kredyty i pożyczki w tym:	27.167.066,00
D111. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności UE	18.120.980,00
D.12. Niewykorzystane środki z lat ubiegłych	
D2. Rozchody ogółem z tego:	1.377.518,00
D21. spłaty kredytów i pożyczek W tym:	1.377.518,00
D211. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności UE	364.575,00