

# Budżet Gminy OPOCZNO

## na rok 2014

### Ogólna charakterystyka dochodów

Ogółem plan dochodów na rok 2014 planuje się w wysokości 94.572.490,20 zł, w tym na realizację z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami 9.961.102,00 zł. Dochody majątkowe, ujęte w planie budżetu na rok 2014 to kwota 5.865.790,60 zł. Zgodnie z zapisem art. 235 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 majątkowe ujęte w projekcie budżetu gminy na rok 2014, dotyczące finansowania zadań z udziałem środków UE, to kwota 2.514.782,60 zł, zaplanowana została na podstawie podpisanych umów.

Część dochodów ustalona została 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 podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych wzrosną średnio o 2,5 %, w stosunku do stawek podatków roku 2013, natomiast górne stawki podatków lokalnych, ogłaszanych przez Ministra Finansów rosły o 0,9 % w stosunku do górnych stawek roku 2013, gdyż zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2013 roku w stosunku do I półrocza 2012 roku wyniósł 100,9 (wzrost cen o 0,9%)

W przypadku podatku rolnego sytuacja jest nieco inna.

Stawka podatku rolnego na następny rok uzależniona jest od średniej ceny skupu żyta za okres ostatnich jedenastu kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok budżetowy (w poprzednich latach średnia cena skupu żyta wyliczana była z pierwszych trzech

kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy). Zmiana sposobu wyliczania średniej ceny skupu żyta spowodowana była dużym wahaniem cen w kolejnych latach. Średnia cena skupu żyta, według komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, za okres 11 kwartałów wyniosła – **69,28 zł za 1 dt** (w roku ubiegłym była to kwota 75,86 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 **2014 - 173,20 zł za 1ha przeliczeniowy**. Natomiast podatek rolny od pozostałych gruntów sklasyfikowanych rolniczo wynosi równowartość pieniężną 5q żyta, co w przeliczeniu daje na rok **2014 stawkę podatku 346,40 zł**.

Biorąc pod uwagę, iż na terenie gminy w większości występują gleby o niskiej bonitacji Rada Miejska w Opocznie skorzystała z upoważnienia ustawowego, jakie daje art. 6 ust. 3 ustawy o podatku rolnym, proponując obniżenie ceny skupu żyta do kwoty 40,00 zł za 1q, co daje 57,74% kwoty ogłoszonej w komunikacie. W związku z tą decyzją podatek rolny z 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych będzie wynosił 100,00 zł, natomiast pozostałych gruntów sklasyfikowanych rolniczo nie wchodzących w skład gospodarstwa rolnego – 200,00 zł. Proponowany wzrost tego stawki tego podatku to 5,26% w stosunku do stawki obowiązującej w 2013 roku na terenie Gminy Opoczno.

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 2013 r. nastąpiło obniżenie stawki podatkowej. Podatek leśny za dany rok podatkowy stanowi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna. Za pierwsze trzy kwartały 2013 roku cena ta wyniosła 171,05 zł za 1 m<sup>3</sup>, natomiast w roku 2012 cena ta wynosiła 186,42 zł za 1m<sup>3</sup>. Zatem kwota podatku leśnego, która będzie obowiązywała w roku 2014 wynosi 37,63 zł z 1 ha lasu.

Na rok 2014 opłata od posiadania psów pozostaje w wysokości obowiązującej w roku 2013.

Pozostałe kwoty dochodów gminy, są kwotami przewidywanymi do osiągnięcia w roku 2014 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).

Dochody planowane na rok 2014 są ustalone na nieco wyższym poziomie aniżeli przewidywane do wykonania dochody roku 2013 (według stanu na dzień 16 grudnia 2013 roku) o 2,02%, czyli o 1.868.622,48 zł.

Istotne zmiany w projekcie planu dochodów na rok 2014 w porównaniu do planu roku 2013 nastąpiły w dochodach majątkowych, a mianowicie w roku 2013 realizowane były inwestycje z udziałem środków unijnych – dofinansowanie w kwocie 1.903.210,40 ( w tym

kwota 1.043.237,40 dotyczy refundacji wydatków poniesionych w latach 2009-2010 na realizację zadania „przebudowa patio wraz z termomodernizacją MDK w Opocznie), natomiast w roku 2014 byłaby to kwota – 2.514.782,60 zł. W roku 2014 z udziałem środków unijnych realizowane będą trzy zadania, a mianowicie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Opoczno - zlewnia Kruszewiec”, „Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku sklepu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek świetlicy wiejskiej w miejscowości Karwice” i „Zakup 180 komputerów wraz z oprogramowaniem, 5 routerów, w ramach realizacji projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dzieci i młodzieży z gminy Opoczno". To zadanie ostatnie w całości finansowane jest środkami zewnętrznymi (85% ze środków unijnych i 15% ze środków budżetu państwa). Do budżetu wprowadzona jest również kwota dotacji dotycząca zwrotu wydatków na zadanie realizowane w latach 2009-2010 „Przebudowa patio z termomodernizacją MDK w Opocznie w wysokości 56.282,60 zł.

W dochodach majątkowych zaplanowana jest również dotacja na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej na odcinku od węzła Januszewice obwodnicy Opoczna w kierunku wsi Świerczyna stanowiącej dojazd do stacji Opoczno Południe na trasie CMK w Opocznie” w wysokości ok. 50% kosztów tej inwestycji. O te środki będziemy występować do Urzędu Marszałkowskiego, aby skorzystać z dofinansowania z funduszu ochrony gruntów rolnych.

Kolejna inwestycja z udziałem środków z zewnątrz, to „Budowa i przebudowa chodników, placów parkingowych w m. Mroczków Gościnnie, Libiszów, Kruszewiec Wieś - Kruszewiec Kol.” Wsparcia finansowego w realizacji tej inwestycji spodziewamy się od Powiatu Opoczyńskiego w wysokości 93.405,00 zł. W przypadku tej inwestycji również zostanie złożony wniosek o dofinansowanie (w terminie do 13 grudnia 2013 roku) w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Na podobnym poziomie (nieco wyższym o 247.528,00) planowane do pozyskania w roku 2014 występują w pozycji – sprzedaż mienia. W roku 2014 nieruchomości planowane do sprzedaży:

1) grunty:

a) Opoczno

- obręb 7 - działka nr 887 (ul. Kwiatowa),
- obręb 7 – działka nr 827 i 837 (ul. Św. Marka),
- obręb 7 – działka nr 554 (ul. Piłsudskiego),
- obręb 7 – działki nr 97/9, 92/3, 90/2, 95/6, 88/2 (ul. Żytnia),
- obręb 7 – działka nr 88/1 (ul. Rolna),
- obręb 10 – działki nr 574/2, 575/2, 497/2, 498/2 (róg ul. Partyzantów/ Świerkowej)
- obręb 12 – działka nr 551 (ul. Staszica),
- obręb 13 – działka nr 36/6, nr 36/8 i 38/2 (ul. Graniczna),
- obręb 13 – działka nr 392/4 i 392/3 (ul. Szpitalna),

- obręb 13 – działka zabudowana nr 569 (pl. Kościuszki 20),
- obręb 14 – działka nr 356/7 ( ul. Staromiejska/Libiszewska)
- obręb 20 – działka nr 346 (ul.Błonie),
- b) Kruszewiec Kol. – działka nr 365,
- c) Mroczków Gościnny – działka nr 534/2 i 536/2
- f) grunty pod garażami

2) lokale mieszkalne na kwotę ok. 160.000,00 zł

na łączną kwotę 1.895.000,00 zł.

Niższe w stosunku do zakładanego planu po zmianach wg stanu na dzień 16 grudnia 2013 roku (o 1.070.875,53 zł) są planowane dochody z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych ustawami. 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 zwiększeniu.

Porównując prognozowane dochody roku 2014 do planu dochodów 2013 zauważamy znaczną różnicę w planie dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych (2013r. – plan – 3.471.107,77 zł , plan 2014r. – 1.937.671,00 zł). Corocznie jest podobna sytuacja, gdyż znaczna część zadań zostaje dofinansowywana w ciągu roku budżetowego, i tak np.: „posiłek dla potrzebujących”, „stypendia i zasiłki dla uczniów” , w zakresie wychowania przedszkolnego i inne.

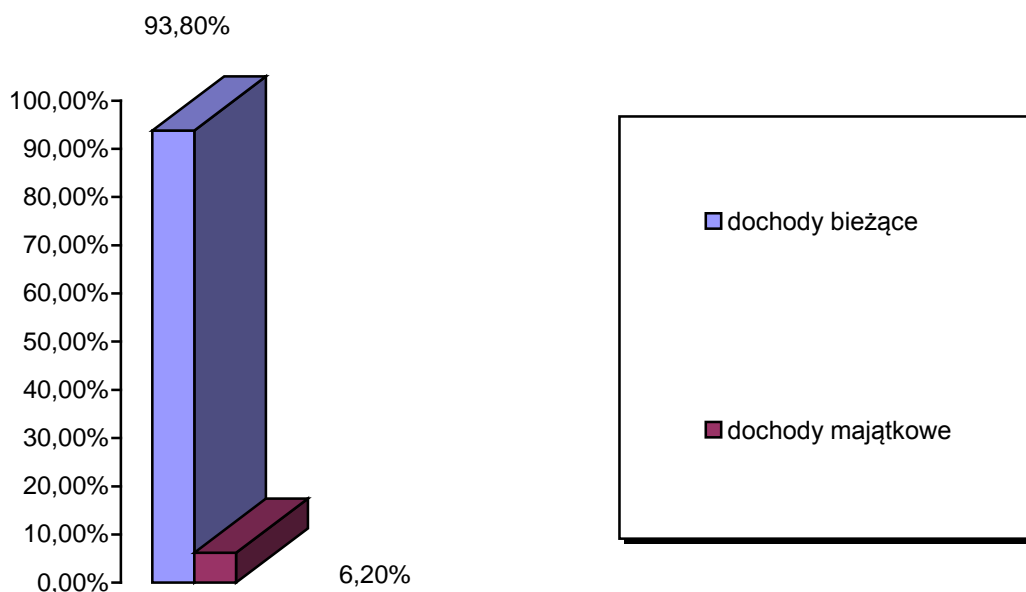
W roku 2014 plan dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych występuje tylko w dziale 852 – pomoc społeczna.

Wśród dochodów ogółem planowanych na rok 2014, 6,20% stanowią dochody majątkowe, a dochody bieżące to 93,80%.

W dochodach bieżących 14,02% stanowią kwoty planowanych dotacji na realizację zadań zleconych, na dofinansowanie zadań własnych z budżetu państwa i ze środków UE .

Łącznie dochody ogółem wspomagane są środkami z dotacji i innych środków na dofinansowanie realizacji zadań w wysokości 16.246.546,20 zł, co stanowi 17,18% planu dochodów ogółem,

*Wykres1 – udział grup dochodów w dochodach ogółem*



Zestawienie porównania planowanych dochodów na rok 2014 w stosunku do planu dochodów według stanu na dzień 16 grudnia 2013 roku przedstawia poniższa tabela:

| dział      | rozdział | treść  | plan dochodów na dzień 16.12.2013 | plan dochodów 2014  | % kol.5/kol.4 |
|------------|----------|--|-----------------------------------|---------------------|---------------|
| 1          | 2        | 3  | 4                                 | 5                   | 6             |
| <b>010</b> |          | <b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>   | <b>313 848,53</b>                 | <b>0,00</b>         | 0,00%         |
|            | 01095    | Pozostała działalność  | 313 848,53                        | 0,00                | 0,00%         |
| <b>600</b> |          | <b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>1 291 008,00</b> |               |
|            | 60014    | Drogi publiczne powiatowe  |                                   | 93 405,00           |               |
|            | 60016    | Drogi publiczne gminne   | 0,00                              | 1 197 603,00        |               |
| <b>630</b> |          | <b>TURYSTYKA</b>   | <b>28 306,00</b>                  | <b>0,00</b>         |               |
|            | 63003    | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki   | 28 306,00                         | 0,00                | 0,00%         |
| <b>700</b> |          | <b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>   | <b>3 065 515,00</b>               | <b>2 881 900,00</b> | 94,01%        |
|            | 70005    | Gospodarka gruntami i nieruchomościami   | 3 062 435,00                      | 2 881 900,00        | 94,10%        |
|            | 70095    | Pozostała działalność  | 3 080,00                          | 0,00                | 0,00%         |
| <b>750</b> |          | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>   | <b>495 155,00</b>                 | <b>222 862,00</b>   | 45,01%        |
|            | 75011    | Urzędy Wojewódzkie   | 219 551,00                        | 222 862,00          | 101,51%       |
|            | 75023    | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)   | 261 954,00                        | 0,00                | 0,00%         |
|            | 75075    | Promocja jednostek samorządu terytorialnego  | 13 650,00                         | 0,00                | 0,00%         |
| <b>751</b> |          | <b>URZĘDY NACELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b> | <b>6 100,00</b>                   | <b>6 060,00</b>     | 99,34%        |
|            | 75101    | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa                         | 6 100,00                          | 6 060,00            | 99,34%        |
| <b>754</b> |          | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>                                    | <b>12 500,00</b>                  | <b>11 900,00</b>    | 95,20%        |
|            | 75412    | Ochotnicze straże pożarne  | 0,00                              | 0,00                |               |
|            | 75414    | Obrona cywilna   | 1 900,00                          | 1 900,00            | 100,00%       |
|            | 75416    | Straż Miejska  | 10 600,00                         | 10 000,00           | 94,34%        |

|            |       |  |                      |                      |                |
|------------|-------|--|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>756</b> |       | <b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>   | <b>37 730 979,00</b> | <b>39 037 817,00</b> | <b>103,46%</b> |
|            | 75601 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 40 133,00            | 40 000,00            | 99,67%         |
|            | 75615 | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych  | 11 102 580,00        | 11 333 744,00        | 102,08%        |
|            | 75616 | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od sadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych   | 5 361 970,00         | 5 429 746,00         | 101,26%        |
|            | 75618 | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw   | 1 789 460,00         | 2 634 000,00         | 147,20%        |
|            | 75619 | Wpływy z różnych rozliczeń   | 40 400,00            | 30 000,00            | 74,26%         |
|            | 75621 | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa   | 19 396 436,00        | 19 570 327,00        | 100,90%        |
| <b>758</b> |       | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>   | <b>30 362 153,56</b> | <b>32 789 199,00</b> | <b>107,99%</b> |
|            | 75801 | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   | 27 011 365,00        | 27 102 475,00        | 100,34%        |
|            | 75807 | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin   | 3 111 831,00         | 5 547 010,00         | 178,26%        |
|            | 75809 | Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego  | 17 746,00            | 0,00                 | 0,00%          |
|            | 75814 | Różne rozliczenia finansowe  | 109 236,56           | 20 000,00            | 18,31%         |
|            | 75831 | Część równoważąca subwencji ogólnej  | 111 975,00           | 119 714,00           | 106,91%        |
| <b>801</b> |       | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>  | <b>3 450 392,40</b>  | <b>3 072 903,00</b>  | <b>89,06%</b>  |
|            | 80101 | Szkoły Podstawowe  | 242 258,00           | 106 648,00           | 44,02%         |
|            | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych  | 240 344,00           | 39 000,00            | 16,23%         |
|            | 80104 | Przedszkola  | 906 574,19           | 353 081,00           | 38,95%         |
|            | 80110 | Gimnazja   | 104 529,00           | 51 213,00            | 48,99%         |
|            | 80114 | Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych   | 90,00                | 100,00               | 111,11%        |
|            | 80148 | Stołówki szkolne   | 1 757 212,00         | 1 714 161,00         | 97,55%         |
|            | 80195 | Pozostała działalność  | 199 385,21           | 808 700,00           | 405,60%        |
| <b>851</b> |       | <b>OCHRONA ZDROWIA</b>   | <b>550 000,00</b>    | <b>550 000,00</b>    | <b>100,00%</b> |
|            | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi   | 550 000,00           | 550 000,00           | 100,00%        |
| <b>852</b> |       | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>   | <b>14 085 598,83</b> | <b>12 356 558,60</b> | <b>87,72%</b>  |
|            | 85203 | Ośrodki wsparcia   | 543 755,00           | 553 250,00           | 101,75%        |
|            | 85206 | Wspieranie rodziny   | 16 936,75            | 0,00                 | 0,00%          |
|            | 85212 | Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego  | 9 979 494,00         | 9 301 307,00         | 93,20%         |
|            | 85213 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 104 597,00           | 97 634,00            | 93,34%         |
|            | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 452 785,00           | 174 827,00           | 38,61%         |
|            | 85216 | Zasiłki stałe  | 765 268,00           | 641 153,00           | 83,78%         |
|            | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej  | 434 671,00           | 391 800,00           | 90,14%         |
|            | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze  | 75 611,00            | 79 848,00            | 105,60%        |
|            | 85295 | Pozostała działalność  | 1 712 481,08         | 1 116 739,60         | 65,21%         |
| <b>853</b> |       | <b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>  | <b>40 000,00</b>     | <b>37 000,00</b>     | <b>92,50%</b>  |
|            | 85305 | Żłobki   | 40 000,00            | 37 000,00            | 92,50%         |
| <b>854</b> |       | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>   | <b>378 833,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   |
|            | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów   | 378 833,00           | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>900</b> |       | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>   | <b>996 475,00</b>    | <b>1 873 500,00</b>  | <b>188,01%</b> |
|            | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód  | 734 770,00           | 1 353 000,00         | 184,14%        |
|            | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska  | 201 000,00           | 480 500,00           | 239,05%        |
|            | 90095 | Pozostała działalność  | 60 705,00            | 40 000,00            | 65,89%         |

|            |       |   |                      |                      |         |
|------------|-------|---|----------------------|----------------------|---------|
| <b>921</b> |       | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>   | <b>1 043 237,40</b>  | <b>441 782,60</b>    |         |
|            | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby  | 1 043 237,40         | 441 782,60           |         |
| <b>926</b> |       | <b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>   | <b>144 774,00</b>    | <b>0,00</b>          | 0,00%   |
|            | 92601 | Obiekty sportowe  | 138 865,00           | 0,00                 |         |
|            | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej  | 0,00                 | 0,00                 |         |
|            | 92695 | Pozostała działalność   | 5 909,00             | 0,00                 |         |
|            |       | <b>OGÓLEM</b>   | <b>92 703 867,72</b> | <b>94 572 490,20</b> | 102,02% |
|            |       | w tym   |                      |                      |         |
|            |       | dochody bieżące   | 88 590 623,78        | 88 706 699,60        | 100,13% |
|            |       | w tym:<br>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków unijnych | 778 624,29           | 541 982,60           | 69,61%  |
|            |       | dochody majątkowe   | 4 113 243,94         | 5 865 790,60         | 142,61% |
|            |       | w tym:<br>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków unijnych | 1 903 210,40         | 2 514 782,60         | 132,13% |

Dochody są realizowane przez poszczególne jednostki budżetowe. Zestawienie kwot dochodów planowanych do osiągnięcia w roku 2014 w stosunku do planu po zmianach wg stanu na dzień 16 grudnia 2013 roku, przedstawia tabela:

| Jednostka                 | plan dochodów<br>na dzień<br>16.12.2013 | planu<br>dochodów 2014 |
|---------------------------|---|------------------------|
| ZSS nr 1                  | 314 000,00                              | 314 000,00             |
| ZSS nr 2                  | 240 754,00                              | 237 680,00             |
| ZSS nr 3                  | 346 704,00                              | 244 315,00             |
| GZOPO                     | 90,00                                   | 100,00                 |
| ZS Mroczków               | 128 319,00                              | 122 409,00             |
| ZS Ogonowice              | 17 865,00                               | 13 008,00              |
| G Wygnanów                | 148 729,00                              | 143 035,00             |
| ZS Bukowiec               | 6 199,00                                | 2 193,00               |
| SP Bielowice              | 284 246,00                              | 256 074,00             |
| SP Dzielna                | 21 295,00                               | 0,00                   |
| SP Wola Załęzna           | 9 809,00                                | 0,00                   |
| SP Kruszewiec             | 4 828,00                                | 0,00                   |
| SP Kraśnica               | 11 658,00                               | 10 679,00              |
| SP Modrzew                | 9 551,00                                | 2 837,00               |
| SP Januszewice            | 25 668,00                               | 20 270,00              |
| SP Libiszów               | 10 081,00                               | 8 924,00               |
| SP Sielec                 | 12 730,00                               | 6 302,00               |
| Przedszkole nr 2          | 84 508,00                               | 62 400,00              |
| Przedszkole nr 4          | 211 972,00                              | 173 892,00             |
| Przedszkole nr 5          | 221 593,00                              | 168 200,00             |
| Przedszkole nr 6          | 240 750,00                              | 235 750,00             |
| Przedszkole nr 8          | 295 800,00                              | 219 400,00             |
| Ośrodek Pomocy Społecznej | 215 000,00                              | 215 000,00             |
| Urząd Miejski             | 89 841 718,72                           | 92 116 022,20          |
| <b>RAZEM</b>              | <b>92 703 867,72</b>                    | <b>94 572 490,20</b>   |

Z powyższego zestawienia wynika, iż przypadku trzech jednostek budżetowych brak planu dochodów. Jednostki te, Szkoła Podstawowa w Dzielnej, Szkoła Podstawowa w Kruszewu, Szkoła Podstawowa w Woli Załącznej, od 1 stycznia 2014 roku zostaną przekazane do prowadzenia przez Stowarzyszenia.

## Ogólna charakterystyka wydatków

Na wydatki budżetowe w 2014 roku planuje się przeznaczyć kwotę 93.091.806,20 zł. Jest to kwota wyższa aniżeli planowane według stanu na dzień 16 grudnia roku 2013 o kwotę 1.900.643,56 zł. Z kwot zaplanowanych na wydatki roku 2014 – 10.528.179,55 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe, czyli 11,31% całości wydatków, z tego na realizację zadań inwestycyjnych przy udziale środków unijnych – 4.303.186,00 zł, na realizację pozostałych zadań inwestycyjnych – 5.095.993,55 zł i na pozostałe wydatki majątkowe – 1.129.000,00 zł.

Zestawienie wydatków inwestycyjnych wraz z zestawieniem źródeł finansowania przedstawia poniższa tabela:



| Lp. | Dział | Rozdz. | §    | Nazwa zadania inwestycyjnego  | Łączne koszty finansowe | Planowane wydatki   |                            |            |                                    |  |
|-----|-------|--------|------|---|-------------------------|---------------------|----------------------------|------------|------------------------------------|--|
|     |       |        |      |   |                         | rok budżetowy 2014  | z tego źródła finansowania |            |                                    | środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. |
|     |       |        |      |   |                         |                     | dochody własne jst         | F. sołecki | środki pochodzące z innych źródeł* |  |
| 1.  | 600   |        |      | <b>Transport i łączność</b>   | <b>7 564 495,00</b>     | <b>3 128 405,00</b> | <b>1 837 397,00</b>        |            | <b>1 291 008,00</b>                | <b>0,00</b>  |
|     |       | 60014  |      | <b>Drogi publiczne powiatowe</b>  |                         | <b>93 405,00</b>    |                            |            | <b>93 405,00</b>                   |  |
|     |       |        | 6050 | Budowa i przebudowa chodników, placów parkingowych w m. Mroczków Gościny, Libiszów, Kruszewiec Wieś - Kruszewiec Kol.   |                         | 93 405,00           | 0,00                       |            | 93 405,00                          |  |
|     |       | 60016  |      | <b>Drogi publiczne gminne</b>   | <b>7 564 495,00</b>     | <b>3 035 000,00</b> | <b>1 837 397,00</b>        |            | <b>1 197 603,00</b>                | <b>0,00</b>  |
|     |       |        | 6050 | Przebudowa drogi wewnętrznej na odcinku od węzła Januszewice obwodnicy Opoczna w kierunku wsi Świerczyna stanowiącej dojazd do stacji Opoczno Południe na trasie CMK w Opocznie | 2 421 000,00            | 2 396 000,00        | 1 198 397,00               |            | 1 197 603,00                       |  |
|     |       |        | 6050 | Przebudowa dróg na osiedlu kolejowym w Opocznie   | 1 802 495,00            | 400 000,00          | 400 000,00                 |            |                                    |  |
|     |       |        | 6050 | Budowa i przebudowa chodników, placów parkingowych w m. Mroczków Gościny, Libiszów, Kruszewiec Wieś - Kruszewiec Kol.   | 741 000,00              | 239 000,00          | 239 000,00                 |            | 0,00                               |  |
|     |       |        | 6050 | Budowa drogi dojazdowej do nowego cmentarza od ul. Rolnej dł. ok. 850 m, + PT   | 2 600 000,00            | 0,00                | 0,00                       |            |                                    |  |
| 2.  | 700   |        |      | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>1 547 000,00</b>     | <b>1 547 000,00</b> | <b>1 547 000,00</b>        |            | <b>0,00</b>                        |  |
|     |       | 70005  |      | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>   | <b>1 521 000,00</b>     | <b>1 521 000,00</b> | <b>1 521 000,00</b>        |            | <b>0,00</b>                        |  |
|     |       |        | 6060 | Wykup gruntów   | 1 200 000,00            | 1 200 000,00        | 1 200 000,00               |            |                                    |  |
|     |       |        | 6060 | Nabycie gruntów za odszkodowaniami  | 321 000,00              | 321 000,00          | 321 000,00                 |            |                                    |  |
|     |       | 70095  |      | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>26 000,00</b>        | <b>26 000,00</b>    | <b>26 000,00</b>           |            |                                    |  |
|     |       |        | 6050 | Zakup i montaż kotła węglowego w kotłowni przy ul. Limanowskiego 3  | 26 000,00               | 26 000,00           | 26 000,00                  |            |                                    |  |
| 3.  | 750   |        |      | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>  | <b>140 450,00</b>       | <b>140 150,00</b>   | <b>140 150,00</b>          |            |                                    |  |

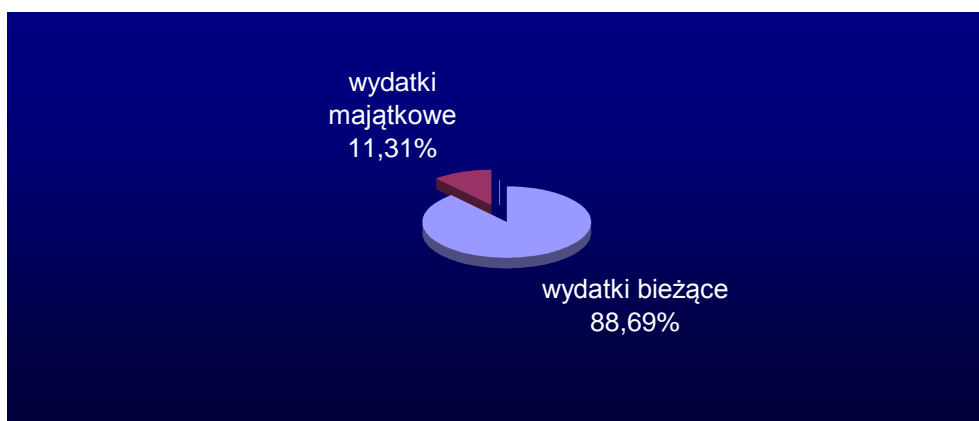
|           |            |              |      |   |                     |                     |                   |                  |                   |                     |
|-----------|------------|--------------|------|---|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
|           |            | <b>75023</b> |      | <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>   | <b>140 450,00</b>   | <b>140 150,00</b>   | <b>140 150,00</b> |                  |                   |                     |
|           |            |              | 6050 | PT + wykonanie drogi dojazdowej do parkingu na posesji Urzędu Miejskiego  | 50 000,00           | 50 000,00           | 50 000,00         |                  |                   |                     |
|           |            |              | 6060 | LEX dla samorządu - licencja na publikację elektroniczną  | 30 450,00           | 10 150,00           | 10 150,00         |                  |                   |                     |
|           |            |              | 6050 | zakup sprzętu komputerowego i programów komp.   | 60 000,00           | 80 000,00           | 80 000,00         |                  |                   |                     |
| <b>4.</b> | <b>754</b> |              |      | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>   | <b>60 000,00</b>    | <b>60 000,00</b>    | <b>60 000,00</b>  |                  |                   |                     |
|           |            | <b>75416</b> |      | <b>Straż gminna (miejska)</b>   | <b>60 000,00</b>    | <b>60 000,00</b>    | <b>60 000,00</b>  |                  |                   |                     |
|           |            |              | 6060 | Zakup samochodu służbowego dla Straży Miejskiej   | 60 000,00           | 60 000,00           | 60 000,00         |                  |                   |                     |
| <b>5.</b> | <b>801</b> |              |      | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>   | <b>720 000,00</b>   | <b>720 000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>108 000,00</b> | <b>612 000,00</b>   |
|           |            | <b>80195</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>720 000,00</b>   | <b>720 000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>108 000,00</b> | <b>612 000,00</b>   |
|           |            |              | 6067 | Zakup 180 komputerów wraz z oprogramowaniem, 5 routerów, w ramach realizacji projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dzieci i młodzieży z gminy Opoczno" | 720 000,00          | 612 000,00          |                   |                  |                   | 612 000,00          |
|           |            |              | 6069 | Zakup 180 komputerów wraz z oprogramowaniem, 5 routerów, w ramach realizacji projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dzieci i młodzieży z gminy Opoczno" |                     | 108 000,00          |                   |                  | 108 000,00        |                     |
| <b>6.</b> | <b>900</b> |              |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>3 575 551,00</b> | <b>2 381 638,55</b> | <b>958 824,00</b> | <b>69 814,55</b> | <b>0,00</b>       | <b>1 353 000,00</b> |
|           |            | <b>90001</b> |      | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>  | <b>3 547 351,00</b> | <b>2 311 824,00</b> | <b>958 824,00</b> |                  | <b>0,00</b>       | <b>1 353 000,00</b> |
|           |            |              | 6050 | Budowa kanalizacji sanitarnej w gm. Opoczno - zlewnia Kruszewiec  | 3 547 351,00        | 40 000,00           | 40 000,00         |                  |                   |                     |
|           |            |              | 6057 | Budowa kanalizacji sanitarnej w gm. Opoczno - zlewnia Kruszewiec  |                     | 1 353 000,00        |                   |                  |                   | 1 353 000,00        |
|           |            |              | 6059 | Budowa kanalizacji sanitarnej w gm. Opoczno - zlewnia Kruszewiec  |                     | 918 824,00          | 918 824,00        |                  |                   |                     |
|           |            | <b>90015</b> |      | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>  |                     | <b>41 614,55</b>    |                   | <b>41 614,55</b> |                   |                     |
|           |            |              | 6050 | PT + wykonanie oświetlenia ulicznego w m. Brzustówek  | 35 000,00           | 6 000,00            |                   | 6 000,00         |                   |                     |
|           |            |              | 6050 | PT + wykonanie oświetlenia ulicznego w m. Dzielnia wzdłuż drogi krajowej dł. 400mb  | 85 000,00           | 14 340,81           |                   | 14 340,81        |                   |                     |
|           |            |              | 6050 | PT + wykonanie oświetlenia ulicznego w m. Libiszów Kol.   | 40 000,00           | 5 000,00            |                   | 5 000,00         |                   |                     |
|           |            |              | 6050 | PT + wykonanie oświetlenia ulicznego w m. Mroczków Duży   | 30 000,00           | 16 273,74           |                   | 16 273,74        |                   |                     |
|           |            | <b>90095</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>28 200,00</b>    | <b>28 200,00</b>    |                   | <b>28 200,00</b> |                   |                     |

|           |            |              |      |  |                      |                     |                     |                   |                     |                     |
|-----------|------------|--------------|------|--|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|           |            |              | 6060 | Zakup wiat przystankowych szt 7.dla m.Janów Karwicki, Kraszków, Libiszów Wieś, Ogonowice, Sołek  | 28 200,00            | 28 200,00           |                     | 28 200,00         |                     |                     |
| <b>6.</b> | <b>921</b> |              |      | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>1 442 946,00</b>  | <b>1 395 383,20</b> | <b>985 862,00</b>   | <b>24 021,20</b>  | <b>0,00</b>         | <b>385 500,00</b>   |
|           |            | <b>92109</b> |      | <b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>   | <b>1 442 946,00</b>  | <b>1 395 383,20</b> | <b>985 862,00</b>   | <b>24 021,20</b>  | <b>0,00</b>         | <b>385 500,00</b>   |
|           |            |              | 6050 | Wykonanie ogrodzenia działki nr 423 w m. Antoniów  | 17 100,00            | 9 021,20            |                     | 9 021,20          |                     |                     |
|           |            |              | 6050 | Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Bielowicach  | 215 500,00           | 15 000,00           |                     | 15 000,00         |                     |                     |
|           |            |              | 6057 | Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku sklepu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek świetlicy wiejskiej w miejscowości Karwice. |                      | 385 500,00          |                     |                   |                     | 385 500,00          |
|           |            |              | 6059 | Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku sklepu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek świetlicy wiejskiej w miejscowości Karwice. | 1 442 946,00         | 985 862,00          | 985 862,00          |                   |                     |                     |
| <b>7.</b> | <b>926</b> |              |      | <b>Kultura fizyczna i sport</b>  | <b>47 644,00</b>     | <b>26 602,80</b>    |                     | <b>26 602,80</b>  |                     |                     |
|           |            | <b>92695</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>47 644,00</b>     | <b>26 602,80</b>    |                     | <b>26 602,80</b>  |                     |                     |
|           |            |              | 6050 | PT boiska sportowego w m. Brzustówek + wykonanie   | 19 644,00            | 5 700,00            |                     | 5 700,00          |                     |                     |
|           |            |              | 6050 | PT ogrodzenia boiska + wykonanie w m. Januszewice  | 28 000,00            | 15 470,10           |                     | 15 470,10         |                     |                     |
|           |            |              | 6050 | Wykonanie ogrodzenia boiska sportowego w m. Janów Karwicki   | 27 956,00            | 5 432,70            |                     | 5 432,70          |                     |                     |
|           |            |              |      | <b>Razem</b>   | <b>15 098 086,00</b> | <b>9 399 179,55</b> | <b>5 529 233,00</b> | <b>120 438,55</b> | <b>1 399 008,00</b> | <b>2 350 500,00</b> |

Znaczna część wydatków inwestycyjnych to kontynuacja podpisanych wcześniej umów. Dość znaczną kwotę planuje się przeznaczyć na wykup gruntów (1.200.000,00 zł), w tym największą pozycję stanowią wykupy gruntów pod planowany cmentarz. Pozostałe wydatki majątkowe stanowią:

- dotacja dla Wojewódzkiej Komendy Policji z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne (wyposażenie) nowo budowanej Komendy Powiatowej Policji w Opocznie, zgodnie z podpisanym wstępnym porozumieniem – w kwocie 225.000,00 zł,
- wniesienie wkładu pieniężnego do spółki Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. – w kwocie 904.000,00 zł.

Wykres 2 – podział wydatków na grupy



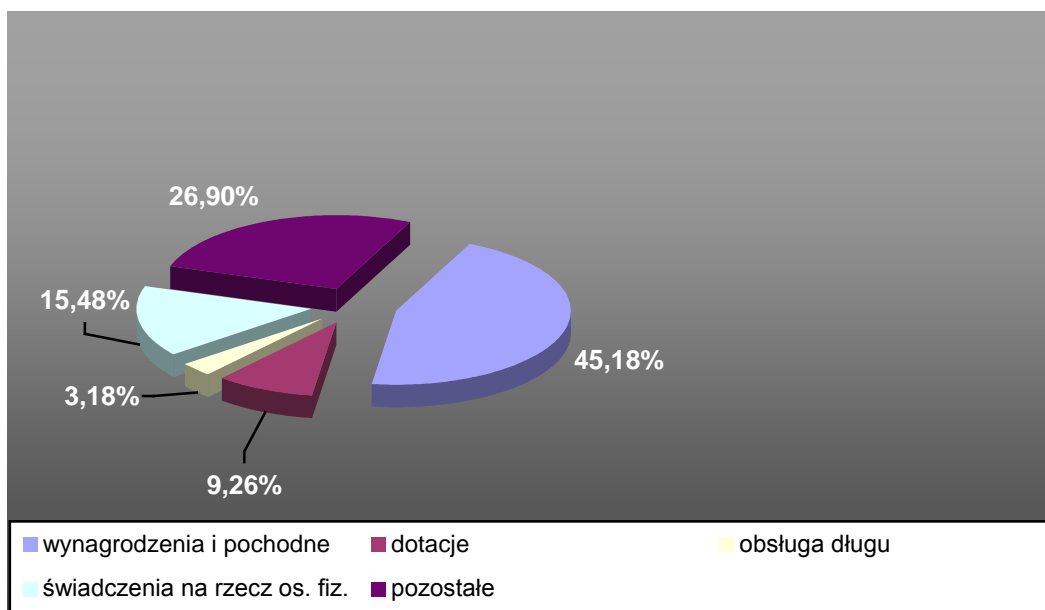
Planowane wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) roku 2014 stanowią kwotę 79.938.759,65 i są na nieco niższym poziomie planowanych wydatków roku 2013 – niższe o kwotę 1.478.008,40 (według planu na dzień 31.12.2013 r.). Kwoty zabezpieczone na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki to kwoty: w 2013 roku –2.994.000,00 zł, w 2014 – 2.624.867,00 zł.

W planowanym budżecie roku 2014 zostały zabezpieczone niezbędne środki na realizację zadań własnych gminy.

Z ogółem wydatków bieżących 45,18% przeznacza się na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od tych wynagrodzeń. Wydatki te stanowią kwotę 37.306.206,00 zł. Na dotacje do jednostek kultury zabezpieczono kwotę 2.638.320,00 zł, dla szkół publicznych prywatnych i niepublicznych, jak również przedszkoli – 3.505.756,00 zł (środki zabezpieczone w dziale „801” – 3.501.110,00 i w dziale „854” – 4.646,00 zł), dla zakładu budżetowego – 550.000,00 i dla podmiotów zaliczanych i nie zaliczanych do podmiotów

sektora finansów publicznych, które realizowałyby zadania gminne na podstawie rozstrzygnięć konkursowych – 948.040,00. Łącznie dotacje te stanowią kwotę 7.642.116,00 tj. 9,26% planowanych wydatków bieżących.

Wykres 3 – podział wydatków bieżących



Zestawienie porównania planowanych wydatków na rok 2014 w stosunku do planu wydatków według stanu na dzień 16 grudnia 2013 roku przedstawia poniższa tabela:

| dział      | rozdział | treść   | plan wydatków na dzień 16.12.2013 | planu wydatków 2014 | % kol.5/kol.4  |
|------------|----------|---|-----------------------------------|---------------------|----------------|
| 1          | 2        | 3   | 4                                 | 5                   | 6              |
| <b>010</b> |          | <b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>                  | <b>342 348,53</b>                 | <b>40 000,00</b>    | <b>11,68%</b>  |
|            | 01009    | Spółki wodne                                  | 15 000,00                         | 20 000,00           | 133,33%        |
|            | 01030    | Izby Rolnicze                                 | 13 500,00                         | 14 000,00           | 103,70%        |
|            | 01095    | Pozostała działalność                         | 313 848,53                        | 6 000,00            | 1,91%          |
| <b>600</b> |          | <b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>                   | <b>4 607 345,00</b>               | <b>7 002 648,00</b> | <b>151,99%</b> |
|            | 60004    | Lokalny transport zbiorczy                    | 1 423 776,00                      | 1 444 693,00        | 101,47%        |
|            | 60012    | Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad | 242,00                            | 250,00              | 103,31%        |
|            | 60013    | Drogi publiczne wojewódzkie                   | 270,00                            | 300,00              | 111,11%        |
|            | 60014    | Drogi publiczne powiatowe                     | 726 206,00                        | 106 405,00          | 14,65%         |
|            | 60016    | Drogi publiczne gminne                        | 2 456 851,00                      | 5 451 000,00        | 221,87%        |
| <b>630</b> |          | <b>TURYSTYKA</b>                              | <b>47 059,00</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00%</b>   |
|            | 63003    | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki  | 47 059,00                         | 0,00                | 0,00%          |
| <b>700</b> |          | <b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>                | <b>4 583 199,00</b>               | <b>2 698 833,00</b> | <b>58,89%</b>  |

|            |       |   |                      |                      |                |
|------------|-------|---|----------------------|----------------------|----------------|
|            | 70005 | Gospodarka grutami i nieruchomościami   | 3 692 508,00         | 1 716 000,00         | 46,47%         |
|            | 70095 | Pozostała działalność   | 890 691,00           | 982 833,00           | 110,35%        |
| <b>710</b> |       | <b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>   | <b>90 000,00</b>     | <b>162 150,00</b>    | <b>180,17%</b> |
|            | 71004 | Plany zagospodarowania przestrzennego   | 75 000,00            | 147 150,00           | 196,20%        |
|            | 71035 | Cmentarze   | 15 000,00            | 15 000,00            | 100,00%        |
| <b>750</b> |       | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>  | <b>7 803 371,00</b>  | <b>7 436 084,00</b>  | <b>95,29%</b>  |
|            | 75011 | Urzędy wojewódzkie  | 496 476,00           | 492 506,00           | 99,20%         |
|            | 75022 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 444 645,00           | 448 754,00           | 100,92%        |
|            | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 6 510 026,00         | 6 163 511,00         | 94,68%         |
|            | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego   | 227 050,00           | 206 600,00           | 90,99%         |
|            | 75095 | Pozostała działalność   | 125 174,00           | 124 713,00           | 99,63%         |
| <b>751</b> |       | <b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>   | <b>6 100,00</b>      | <b>6 060,00</b>      | <b>99,34%</b>  |
|            | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 6 100,00             | 6 060,00             | 99,34%         |
| <b>754</b> |       | <b>BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>   | <b>963 107,00</b>    | <b>996 459,00</b>    | <b>103,46%</b> |
|            | 75405 | Komendy powiatowe policji   | 225 000,00           | 225 000,00           | 100,00%        |
|            | 75412 | Ochotnicze straże pożarne   | 320 809,00           | 292 190,00           | 91,08%         |
|            | 75414 | Obrona cywilna  | 2 175,00             | 1 900,00             | 87,36%         |
|            | 75416 | Straż Miejska   | 414 873,00           | 477 369,00           | 115,06%        |
|            | 75495 | Pozostała działalność   | 250,00               | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>756</b> |       | <b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>              | <b>0,00</b>          | <b>1 357 854,00</b>  |                |
|            | 75615 | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 0,00                 | 1 357 854,00         |                |
| <b>757</b> |       | <b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>  | <b>3 050 000,00</b>  | <b>2 624 867,00</b>  | <b>86,06%</b>  |
|            | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek samorządu terytorialnego  | 3 050 000,00         | 2 624 867,00         | 86,06%         |
| <b>758</b> |       | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>  | <b>146 109,00</b>    | <b>306 550,00</b>    | <b>209,81%</b> |
|            | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe   | 146 109,00           | 306 550,00           | 209,81%        |
| <b>801</b> |       | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>   | <b>41 048 763,58</b> | <b>39 449 924,51</b> | <b>96,11%</b>  |
|            | 80101 | Szkoły podstawowe   | 17 120 622,00        | 15 340 944,51        | 89,61%         |
|            | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych   | 2 010 774,00         | 1 980 230,00         | 98,48%         |
|            | 80104 | Przedszkola   | 4 815 935,00         | 5 116 525,00         | 106,24%        |
|            | 80110 | Gimnazja  | 10 038 930,00        | 9 795 413,00         | 97,57%         |
|            | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół  | 317 000,00           | 317 000,00           | 100,00%        |
|            | 80114 | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół  | 457 352,00           | 467 671,00           | 102,26%        |
|            | 80120 | Licea Ogólnokształcące  | 2 561 433,00         | 2 591 209,00         | 101,16%        |
|            | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 100 862,00           | 162 902,00           | 161,51%        |
|            | 80148 | Stołówki szkolne  | 2 746 051,00         | 2 567 710,00         | 93,51%         |
|            | 80195 | Pozostała działalność   | 879 804,58           | 1 110 320,00         | 126,20%        |
| <b>851</b> |       | <b>OCHRONA ZDROWIA</b>  | <b>614 500,00</b>    | <b>550 000,00</b>    | <b>89,50%</b>  |
|            | 85153 | Zwalczanie narkomanii   | 10 000,00            | 10 000,00            | 100,00%        |
|            | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi  | 604 500,00           | 540 000,00           | 89,33%         |
| <b>852</b> |       | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>  | <b>17 054 417,83</b> | <b>15 743 617,00</b> | <b>92,31%</b>  |

|            |       |  |                      |                      |                |
|------------|-------|--|----------------------|----------------------|----------------|
|            | 85203 | Ośrodki wsparcia   | 830 005,00           | 838 000,00           | 100,96%        |
|            | 85204 | Rodziny zastępcze  | 23 000,00            | 40 000,00            | 173,91%        |
|            | 85206 | Wspieranie rodziny   | 34 436,75            | 45 500,00            | 132,13%        |
|            | 85212 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego  | 9 988 767,00         | 9 364 307,00         | 93,75%         |
|            | 85213 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 105 050,00           | 97 634,00            | 92,94%         |
|            | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe   | 1 221 493,00         | 1 118 005,40         | 91,53%         |
|            | 85215 | Dodatki mieszkaniowe   | 540 000,00           | 560 000,00           | 103,70%        |
|            | 85216 | Zasiłki stałe  | 767 451,00           | 644 653,00           | 84,00%         |
|            | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej  | 1 044 723,00         | 1 085 910,00         | 103,94%        |
|            | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze  | 242 581,00           | 231 798,00           | 95,55%         |
|            | 85295 | Pozostała działalność  | 2 256 911,08         | 1 717 809,60         | 76,11%         |
| <b>853</b> |       | <b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>  | <b>226 827,00</b>    | <b>216 294,00</b>    | <b>95,36%</b>  |
|            | 85305 | Żłobki   | 180 677,00           | 176 294,00           | 97,57%         |
|            | 85311 | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych  | 46 150,00            | 40 000,00            | 86,67%         |
| <b>854</b> |       | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>504 203,00</b>    | <b>46 457,00</b>     | <b>9,21%</b>   |
|            | 85404 | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka  | 56 251,00            | 46 457,00            | 82,59%         |
|            | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów   | 447 952,00           | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>900</b> |       | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>   | <b>6 163 263,70</b>  | <b>9 305 273,70</b>  | <b>150,98%</b> |
|            | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód  | 1 273 630,49         | 2 321 824,00         | 182,30%        |
|            | 90002 | Gospodarka odpadami  | 874 422,00           | 1 884 000,00         | 215,46%        |
|            | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi   | 1 505 609,00         | 1 335 940,00         | 88,73%         |
|            | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach  | 50 000,00            | 52 500,00            | 105,00%        |
|            | 90013 | Schroniska dla zwierząt  | 277 125,00           | 270 000,00           | 97,43%         |
|            | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg  | 1 310 000,00         | 1 351 614,55         | 103,18%        |
|            | 90095 | Pozostała działalność  | 872 477,21           | 2 089 395,15         | 239,48%        |
| <b>921</b> |       | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>  | <b>2 830 390,00</b>  | <b>4 103 818,39</b>  | <b>144,99%</b> |
|            | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby  | 1 830 390,00         | 3 062 498,39         | 167,31%        |
|            | 92116 | Biblioteki   | 519 620,00           | 530 000,00           | 102,00%        |
|            | 92118 | Muzea  | 480 380,00           | 511 320,00           | 106,44%        |
| <b>926</b> |       | <b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>  | <b>1 110 159,00</b>  | <b>1 044 916,60</b>  | <b>94,12%</b>  |
|            | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu  | 447 323,00           | 468 313,80           | 104,69%        |
|            | 92695 | Pozostała działalność  | 662 836,00           | 576 602,80           | 86,99%         |
|            |       | <b>OGÓŁEM</b>  | <b>91 191 162,64</b> | <b>93 091 806,20</b> | <b>102,08%</b> |
|            |       | w tym:   |                      |                      |                |
|            |       | wydatki bieżące  | 84 529 907,05        | 82 563 626,65        | 97,67%         |
|            |       | wydatki majątkowe  | 6 661 255,59         | 10 528 179,55        | 158,05%        |

W planowanych kwotach planu wydatków w poszczególnych rozdziałach występują znaczne różnice w stosunku do kwot planowanych na dzień 16 grudnia 2013 roku. Największe występują w działach:

- Transport i łączność – na zwiększenie wydatków mają wpływ wydatki majątkowe : w 2013 r. – 964.114,00 zł, w roku 2014 – 3.128.405,00 zł,
- Gospodarka mieszkaniowa – plan wydatków roku 2014 niższy aniżeli plan roku 2013, to również wydatki inwestycyjne, a mianowicie wydatki na nabycie gruntów za odszkodowania (w 2013 roku ok. 2.298.000,00 zł, w 2014 – 321.000,00), natomiast na podobnym poziomie jest plan wydatków na wykup gruntów (w 2013 r – 1.237.908.00, w 2014 – 1.200.000,00),
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – kwota zaplanowana w roku 2014 stanowi zwrot podatku od czynności cywilnoprawnych, które do 31 grudnia 2014 roku Gmina Opoczno jest zobowiązana do zwrotu do Łódzkiego Urzędu Skarbowego. W roku 2012 Urząd ten wykazał w swoich sprawozdaniach, iż zwrócił podatnikowi kwotę 1.757.854,00 zł. W tym też roku oddaliśmy 400.000,00 zł, a więc pozostało do zwrotu 1.357.854,00 zł. Jesteśmy zobligowani do zwrotu tych kwot, gdyż podatek od czynności cywilnoprawnych jest dochodem gminy,
- Obsługa długu publicznego – kwota niższa aniżeli plan roku 2013, gdyż brak w palnie kwot prowizji od ewentualnych nowo zaciąganych pożyczek i kredytów, jak również fakt iż niższe są stawki Wibor, które mają wpływ na wysokości odsetek,
- Oświata i wychowanie – w planie wydatków roku 2014 nie są uwzględnione wydatki finansowane dotacjami przeznaczonymi na wychowanie przedszkolne (brak informacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości kwot dotacji),
- Pomoc społeczna – na przestrzeni roku zwykle w tym dziale następują wzrosty wydatków w związku ze zmianami kwot dotacji,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – głównie wyższe planowane wydatki inwestycyjne (w 2013 r. – 1.316.698,22 zł, w 2014 – 2.381.638,55 zł), wyższe wydatki związane z gospodarką odpadami (w roku 2013 plan dotyczy tylko wydatków od 1 lipca, natomiast w 2014 roku – wydatki dotyczą całego roku); w tym dziale w 2014 zaplanowana jest również kwota dotycząca wniesienia wkładu do spółki PGK sp z o.o. ; w wydatkach bieżących zaplanowana jest również kwota przeznaczona na czyszczenie zbiornika wodnego przy ul 17-go stycznia (275.000,00 zł),
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - głównie wyższe planowane wydatki inwestycyjne (realizacja nowej inwestycji pn. „Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku sklepu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek świetlicy wiejskiej w miejscowości Karwice”).

Podobnie jak dochody, również wydatki są realizowane przez poszczególne jednostki budżetowe.



Zestawienie kwot wydatków planowanych w roku 2014 w stosunku do planu na dzień 16 grudnia 2013 roku, przedstawia tabela:

| Jednostka                 | plan wydatków na dzień<br>16.12.2013 | planu wydatków 2014  |
|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| ZSS nr 1                  | 9 555 180,00                         | 9 024 309,00         |
| ZSS nr 2                  | 4 676 684,00                         | 4 722 522,00         |
| ZSS nr 3                  | 6 007 890,00                         | 5 380 508,00         |
| GZOPO                     | 456 717,00                           | 468 036,00           |
| ZS Mroczków               | 1 769 085,00                         | 1 460 019,00         |
| ZS Ogonowice              | 1 368 794,00                         | 1 335 392,00         |
| G Wygnanów                | 741 843,00                           | 665 469,00           |
| ZS Bukowiec               | 882 199,00                           | 812 420,00           |
| SP Bielowice              | 1 714 362,00                         | 1 545 516,00         |
| SP Dzielna                | 359 564,00                           | 0,00                 |
| SP Wola Załęzna           | 336 573,00                           | 0,00                 |
| SP Kruszewiec             | 336 136,00                           | 0,00                 |
| SP Kraśnica               | 619 626,00                           | 594 958,00           |
| SP Modrzew                | 745 717,00                           | 707 077,00           |
| SP Januszewice            | 764 513,00                           | 722 645,00           |
| SP Libiszów               | 1 018 262,00                         | 979 269,00           |
| SP Sielec                 | 735 480,00                           | 687 600,00           |
| Przedszkole nr 2          | 522 697,00                           | 507 910,00           |
| Przedszkole nr 4          | 1 007 861,00                         | 971 141,00           |
| Przedszkole nr 5          | 1 046 328,00                         | 1 025 897,00         |
| Przedszkole nr 6          | 1 130 259,00                         | 1 138 342,00         |
| Przedszkole nr 8          | 1 515 100,00                         | 1 505 888,00         |
| Ośrodek Pomocy Społecznej | 15 983 784,83                        | 14 301 117,00        |
| Urząd Miejski             | 37 896 507,81                        | 44 535 771,20        |
| <b>RAZEM</b>              | <b>91 191 162,64</b>                 | <b>93 091 806,20</b> |

Podobnie, jak przy zestawieniu projektu planu dochodów, tak i projekt planu wydatków nie zawiera kwot przy trzech jednostkach budżetowych. Jednostki te od 1 stycznia 2014 roku będą otrzymywać z budżetu Gminy dotacje, dlatego też m.in. ta grupa wydatków jest wyższa aniżeli w roku 2013.

Podsumowanie:

| Wyszczególnienie               | Plan          |
|--------------------------------|---------------|
| A. Planowane dochody           | 94.572.490,20 |
| B. Planowane wydatki           | 93.091.806,20 |
| C. Deficyt/Nadwyżka (A-B)      | 1.480.684,00  |
| D. Finansowanie (D1-D2)        | -1.480.684,00 |
| D1. Przychody ogółem<br>z tego | 0,00          |
| D11. Kredyty i pożyczki        | 0,00          |

|  |              |
|--|--------------|
| w tym:   |              |
| D111. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności UE |              |
| D.12. Niewykorzystane środki z lat ubiegłych   |              |
| D2. Rozchody ogółem<br>z tego:   | 1.480.684,00 |
| D21. spłaty kredytów i pożyczek<br>W tym:  | 1.480.684,00 |
| D211. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności UE |              |

Z powyższego zestawienia wynika, iż w roku 2014 planowana jest nadwyżka w wysokości 1.480.684,00 zł, która przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Planowane zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2014 rok, to kwota 51.706.993,00 zł. W stosunku do planowanych dochodów roku 2014 jest to 54,67%.

Natomiast planowana kwota spłat pożyczek i kredytów stanowi kwotę 1.480.684,00 zł, a planowane wydatki na obsługę długu (spłata odsetek i planowane prowizje) to kwota 2.624.867,00 zł, łącznie stanowi to 4.105.551,00 zł, co w stosunku do planowanych dochodów wynosi 4,34%.