

Budżet Gminy OPOCZNO

na rok 2008

Ogólna charakterystyka dochodów

Ogółem plan dochodów na rok 2008 planuje się w wysokości 70.039.750,- zł, w tym na zadania zlecone 12.783.313,- zł. Dochody majątkowe, ujęte w budżecie na rok 2008 to kwota 1.808.200,00 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 2007 o 2,3%, czyli o taki wskaźnik o jaki wzrastają górne stawki podatkowe ogłaszane obwieszczeniem Ministra Finansów.

W przypadku podatku od nieruchomości liczonego od pozostałych grup budynków dokonano podziału stawek podatku od nieruchomości, wyłączając z tej grupy budynki gospodarcze osób fizycznych i garaże, z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, obniżając na te budynki stawki podatkowe do 2,00 zł za m² powierzchni użytkowej budynków gospodarczych i do 3,50 zł za garaże. Obniżenie tych stawek podatkowych skutkuje obniżeniem wpływów z podatku od nieruchomości od osób fizycznych w stosunku do roku 2007.

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 2007 roku wyniosła w roku 2007 – **58,29 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 **2008 - 145,73 zł za 1ha przeliczeniowy**. Natomiast podatek rolny od pozostałych gruntów wynosi równowartość pieniężną 5q żyta, co w przeliczeniu daje na rok **2008 stawkę podatku 291,45 zł**. Jednakże biorąc pod uwagę fakt iż stawki te stanowiłyby znaczny wzrost stawki podatku rolnego – 47,83% w stosunku do stawek obowiązujących w 2007 roku, Rada Miejska podjęła uchwałę w sprawie obniżenie ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku 2007, przyjmowaną do wyliczenia podatku rolnego do kwoty 30,70 zł za 1 dt. Nadmienić należy wysokość tego podatku wzrosła o ok.10% w stosunku do stawki obowiązującej w 2007 roku. Uchwalona cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów roku 2007 stanowi 52,67% 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 2006 r. nastąpi wzrost stawki podatkowej o ok.10,16%. Podatek leśny za dany rok podatkowy stanowi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna. Za pierwsze trzy kwartały 2007 roku cena ta wyniosła 147,28 zł za 1 m³, natomiast w roku 2006 cena ta wynosiła 133,70 zł za 1m³.

Pozostałe kwoty dochodów gminy, są kwotami przewidywanymi do osiągnięcia w roku 2007 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 2008 przedstawia się następująco:

plan dochodów na rok 2008

	wyszczególnienie	Plan 2007	Projekt 2008	wskaźnik 4:3
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM		71 839 705,21	70 039 750	97,49%
OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE		35 354 112,00	34 659 076	98,03%
Dochody z podatków		12 892 163,00	11 687 450	90,66%
0310	podatek od nieruchomości	9 700 000,00	9 795 000	100,98%
0320	podatek rolny	440 200,00	485 700	110,34%
0330	podatek leśny	87 500,00	96 750	110,57%
0340	podatek od środków transportowych	620 000,00	635 000	102,42%
0350	wpływy z karty podatkowej	80 000,00	80 000	100,00%
0360	podatek od spadków i darowizn	80 000,00	50 000	62,50%
0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	1 850 000,00	530 000	28,65%
0910	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	34 463,00	15 000	43,52%
Dochody z opłat		1 497 875,00	1 494 500	99,77%
0410	wpływy z opłaty skarbowej	750 000,00	750 000	100,00%
0430	opłata targowa	250 000,00	250 000	100,00%
0450	opłata administracyjna	1 000,00		0,00%
0460	opłata eksploatacyjna	4 775,00	4 500	94,24%
0480	za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	410 000,00	410 000	100,00%
0690	różne opłaty-opłata adiacencka	62 000,00	60 000	96,77%

0690	wpływy z różnych opłat	20 100,00	20 000	99,50%
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		16 291 201,00	16 743 544	102,78%
0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	14 591 201,00	15 043 544	103,10%
0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 700 000,00	1 700 000	100,00%
Dochody z majątku gminy		1 969 772,00	2 387 202	121,19%
0470	wpływy z użytkowania wieczystego	128 620,00	145 300	112,97%
0490	wpływy z innych opłat lokalnych-za zajęcie pasa drogowego	5 000,00	5 000	
0750	dochody z najmu i dzierżaw	682 000,00	686 000	100,59%
	w tym:			
	dzierżawa od TBS	29 000,00	4 000	13,79%
	pozostałe grunty	653 000,00	682 000	104,44%
0740	kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	604 502,00	488 702	80,84%
	przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo			
0760	własności	25 000,00	20 000	80,00%
0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	513 650,00	1 027 200	199,98%
	w tym:			
	sprzedaż lokali mieszkalnych	95 000,00	140 000	147,37%
	sprzedaż pozostałych gruntów	418 650,00	887 200	211,92%
0910	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	11 000,00	15 000	136,36%
Dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe		2 703 101,00	2 346 380	86,80%
Zespół Szkół Samorządowych nr 1 - 80101		199 000,00	35 000	17,59%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	25 000,00	25 000	100,00%
0830	wpływy z usług	160 000,00		0,00%
0920	pozostałe odsetki	10 000,00	10 000	100,00%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	4 000,00		
Zespół Szkół Samorządowych nr 2 - 80101		20 687,00	20 000	96,68%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	18 545,00	18 000	97,06%
0920	pozostałe odsetki	2 142,00	2 000	93,37%
Zespół Szkół Samorządowych nr 3 - 80101		21 167,00	17 000	80,31%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	10 688,00	10 000	93,56%
0830	wpływy z usług	6 409,00	7 000	109,22%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	4 070,00		
Szkoły wiejskie - 80101		458 800,00	16 500	3,60%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	11 810,00	10 000	84,67%
0830	wpływy z usług	441 180,00		0,00%
0920	pozostałe odsetki	5 460,00	6 500	119,05%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	350,00		0,00%
Przedszkola - 80104		596 891,00	681 501	114,18%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	250,00		
0830	wpływy z usług	593 737,00	678 597	114,29%
0920	pozostałe odsetki	2 904,00	2 904	100,00%
Zespół Szkół Samorządowych nr 3 - 80110		191 245,00	47 900	25,05%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	37 160,00	32 000	86,11%
0830	wpływy z usług	149 624,00	13 000	8,69%
0870	sprzedaż składników majątkowych	933,00		
0920	pozostałe odsetki	2 221,00	2 000	90,05%
0960	otrzymane darowizny pieniężne	360,00		
0970	wpływy z różnych dochodów	947,00	900	95,04%
Gimnazja wiejskie - 80110		160 550,00	500	0,31%
0750	dochody z najmu i dzierżaw	500,00		
0830	wpływy z usług	159 550,00		0,00%
0920	pozostałe odsetki	500,00	500	100,00%
Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych-80114		535,00	500	93,46%
0870	sprzedaż składników majątkowych	80,00		

0920	pozostałe odsetki	455,00	500	109,89%
Zespół Szkół Samorządowych nr 1 - 80148			140 000	
0830	wpływy z usług		140 000	
Zespół Szkół Samorządowych nr 3 - 80148			128 000	
0750	dochody z najmu i dzierżaw		1 000	
0830	wpływy z usług		127 000	
Stołówki Szkół wiejskich - 80148			591 643	
0830	wpływy z usług		591 643	
Żłobek - 85305		11 400,00	13 788	120,95%
0830	wpływy z usług	11 400,00	13 788	120,95%
Ośrodek Pomocy Społecznej		380 400,00	304 500	80,05%
0830	wpływy z usług	329 000,00	265 000	80,55%
0900	odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	1 000,00	300	30,00%
0920	pozostałe odsetki	15 300,00	10 200	66,67%
0970	wpływy z różnych dochodów	18 400,00	13 000	70,65%
2910	wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	16 700,00	16 000	95,81%
Kryta Pływalnia "Opoczyńska Fala"		4 188,00	0	
0750	dochody z najmu i dzierżaw	4 107,00		
2910	wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	81,00		
Dochody realizowane przez Urząd Miejski		658 238,00	349 548	53,10%
0570	grzywny , mandaty realizowane przez Straż Miejską	15 000,00	10 000	66,67%
0580	kary pieniężne od osób prawnych	230 003,00	16 500	7,17%
0830	wpływy z usług	137 500,00	135 500	98,55%
	w tym:			
	<i>sprzedaży usług reklamowych "Dni Opoczna" i Dożynki</i>	<i>130 000,00</i>	<i>130 000</i>	<i>100,00%</i>
	<i>odsprzedaż usług-refaktury</i>	<i>7 500,00</i>	<i>5 500</i>	<i>73,33%</i>
0920	pozostałe odsetki	180 000,00	150 000	83,33%
0960	darowizny w formie pieniężnej-udział w realizacji inwestycji	59 500,00		0,00%
0970	wpływy z różnych dochodów	24 825,00	30 000	120,85%
2360	provizja od realizowanych dochodów budżetu państwa	11 410,00	7 548	66,15%
OGÓŁEM SUBWENCJE, DOTACJE I INNE ŚRODKI ZEWNĘTRZNE		36 485 593,21	35 380 674	96,97%
Subwencje		19 226 465,00	21 069 860	109,59%
2750	środki na uzupełnienie gmin	20 549,00		
2920	część oświatowa	19 067 422,00	19 627 198	102,94%
2920	część wyrównawcza		1 280 817	
2920	część równoważąca subwencji ogólnej	138 494,00	161 845	116,86%
Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne		2 400 718,00	715 501	29,80%
2030	wyprawka szkolna-zakup podręczników	60 960,00		0,00%
	zakup jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów	43 450,00		0,00%
2030	nauczanie języka angielskiego w pierwszych klasach podst.	69 488,00		0,00%
	wypłata wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie ustnego egzaminu maturalnego	8 824,00		0,00%
2030	zasilki okresowe	257 900,00	251 055	97,35%
2030	funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej	515 890,00	464 446	90,03%
2030	"posiłek dla potrzebujących"	896 453,00		0,00%
2030	sfinansow.prac komisji egzaminacyjnych-awans nauczycieli	600,00		
2030	zakup lektur do bibliotek szkolnych-szkoły wiejskie	3 883,00		
2030	stypendia i zasilki dla uczniów	203 540,00		0,00%
2030	przyuczenie młodocianych do wykonywania pracy	339 730,00		0,00%

Dotacje celowe na realizację zadań przejętych na podstawie porozumień		111 000,00	0	0,00%
2020	utrzymanie grobów wojennych	5 000,00		0,00%
2020	pomoc dla repatriantów	76 000,00		0,00%
2320	Starostwo Powiatowe-sprzątanie ulic,remonty dróg	30 000,00		0,00%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych		11 791 820,21	12 783 313	108,41%
2010	zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej	101 586,21		
2010	urzędy wojewódzkie	215 876,00	207 396	96,07%
2010	aktualizacja spisów wyborców	5 690,00	5 867	103,11%
2010	wybory do Sejmu i Senatu	59 206,00		0,00%
2010	program na rzecz społeczności romskiej	21 000,00		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 sprzętu nagłaśniającego</i>	<i>7 000,00</i>		<i>0,00%</i>
	<i>świetlica integracyjna+wypdatki rzeczowe</i>	<i>7 000,00</i>		<i>0,00%</i>
2010	obrona cywilna	2 000,00	2 050	102,50%
2010	świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna	10 550 000,00	11 648 490	110,41%
2010	składki na ubezpieczenia zdrowotne	75 600,00	79 510	105,17%
2010	zasiłki i pomoc w naturze oraz skl.na ubezp.emeryt.i rentowe	755 000,00	840 000	111,26%
2010	usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 862,00		0,00%
Środki na zadania bieżące i inwestycyjne pozyskane z innych źródeł		2 955 590,00	812 000	27,47%
2680	rekompensata utraconych dochodów w podatkach z PFRON	50 990,00	51 000	100,02%
6290	środki na dofinansowanie budowy Sali gimnastycznej w SP Sielcu i ZSS Nr1	239 000,00	1	318,41%
6290	środki na dofinansowanie budowy boiska sportowego przy ZSS Nr1		600 000	
6298	środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków funduszy strukturalnych-budowa kanalizacji i wodociągów	2 442 600,00		0,00%
6300	środki na dobudowę świetlicy integracyjnej przy ZSS nr 2	200 000,00		0,00%
6300	środki na zakup nowej wersji oprogramowania "SOWA" na potrzeby Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej	23 000,00		

Dochody planowane na rok 2008 są niższe aniżeli planowane dochody roku 2007 o 2,51%.

Istotne zmiany w projekcie planu dochodów na rok 2008 w porównaniu do planu roku 2007 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 2007 roku kwota ta wynosiła 2.442.600,00 zł , a dotyczyła dofinansowania inwestycji rozpoczętych i realizowanych w roku 2006 (budowa kanalizacji i wodociągów). Nieco wyższe są 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 2008 do planu dochodów 2007

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.: „posiłek dla potrzebujących”, „stypendia i zasiłki dla uczniów”, „przyuczenie młodocianych do wykonywania pracy” i inne. Różnica w porównywanych kwotach dochodów z tego tytułu to kwota ponad 1.685.000,00 zł.

Znaczna różnica w planowanych dochodach, w stosunku do planu roku 2007 występuje w dochodach realizowanych przez Urząd Miejski. W 2007 roku wystąpiła pozycja „kary pieniężne od osób prawnych” (ponad dwieście trzydzieści tysięcy złotych), w roku 2008 jest zaplanowana kwota 16.500,- , która wynika z kar naliczonych w roku 2007, a potrąconych z faktur wykonawcy roku 2008. Dochody te wyniknęły z nieterminowej realizacji umów przez wykonawców robót inwestycyjnych.

W roku 2008 planuje się do zrealizowania dochody z majątku gminy wyższe aniżeli plan roku 2007 o 21,19%. Planowane są wyższe wpływy ze sprzedaży mienia. Wykaz nieruchomości komunalnych przeznaczonych do zbycia w roku 2008 zawiera „informacja o stanie mienia komunalnego”, która dołączona była do projektu budżetu gminy Opczno na rok 2008.

Wyższe dochody planowane są również w kwotach „subwencji”, prawie o 10%. Wzrost ten wynika z faktu, iż pojawiła się część wyrównawcza subwencji ogólnej, której nie było w roku 2007. Gmina nasza uzyskała wskaźnik dochodów podatkowych gminy na jednego mieszkańca w wysokości 830,71 zł, natomiast w kraju wskaźnik ten wyniósł 954,74 zł. Udział procentowy wskaźnika naszej gminy w stosunku do wskaźnika w kraju wynosi 87,0%, w związku z czym należy się naszej gminie subwencja wyrównawcza.

Na rok 2008 nie planuje się do pozyskania dochodów w formie darowizn od ludności, na poczet realizowanych inwestycji komunalnych, głównie wodociągów i kanalizacji. Aby pozyskać kwoty w związku z realizowanymi inwestycjami, będą naliczane opłaty adiacenckie (opłaty związane ze wzrostem wartości gruntu w wyniku uzbrojenia terenu).

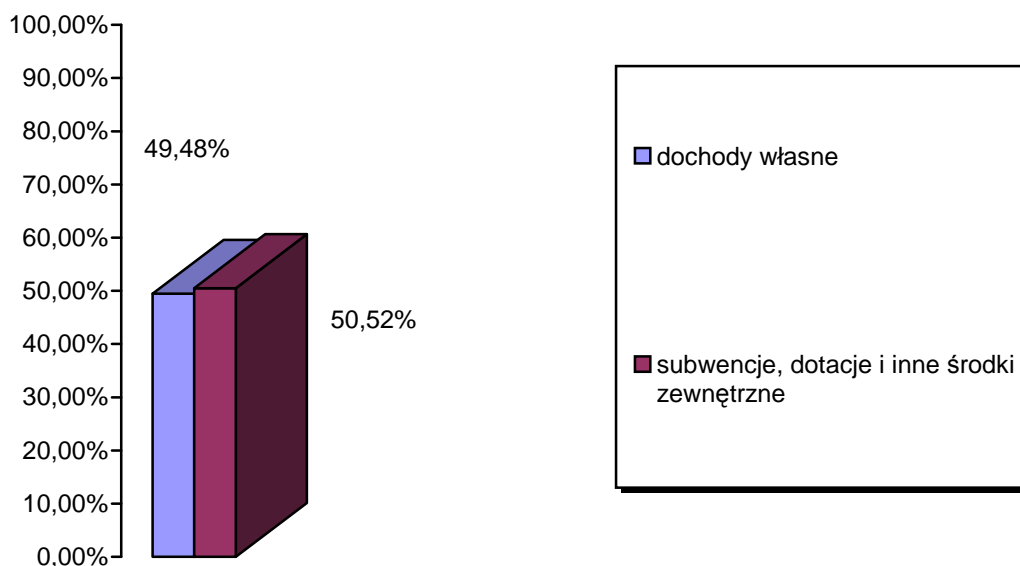
Udziały poszczególnych grup dochodów w dochodach planowanych ogółem przedstawia poniższe zestawienie:

DOCHODY OGÓŁEM	70 039 750		100,00%	
OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE	34 659 076		49,48%	100,00%
Dochody z podatków		11 687 450		33,72%
Dochody z opłat		1 494 500		4,31%
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		16 743 544		48,31%
Dochody z majątku gminy		2 387 202		6,89%
Dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe		2 346 380		6,77%
OGÓŁEM SUBWENCJE, DOTACJE I INNE ŚRODKI ZEWNĘTRZNE	35 380 674		50,52%	100,00%
Subwencje		21 069 860		59,55%

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	715 501	2,02%
Dotacje celowe na realizację zadań przejętych na podstawie porozumień	0	0,00%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych	12 783 313	36,13%
Środki na zadania bieżące i inwestycyjne pozyskane z innych źródeł	812 000	2,30%

Na podstawie danych zawartych w powyższej tabeli zauważamy pozytywną sytuację, a mianowicie to, iż udział dochodów własnych w dochodach ogółem jest oprawie 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 2008 roku planuje się przeznaczyć kwotę 75.418.939,- zł. Jest to kwota niższa aniżeli planowane wydatki roku 2007 (wydatki bieżące – 63.509.990,21, wydatki majątkowe – 13.019.205,-) o kwotę 1.110.256 zł. Z kwot zaplanowanych na wydatki roku 2008 - 11.633.901,00 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe, czyli 15,61% całości wydatków.

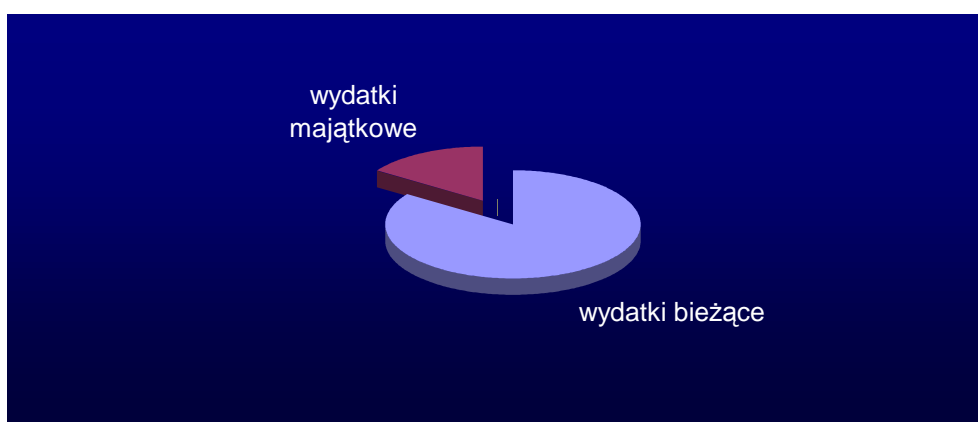
Planowany deficyt budżetu wynosi 5.379.189 zł, co stanowi 7,68% planowanych dochodów.

Planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 63.785.038,00 i są nieco wyższe od planowanych wydatków roku 2007 o kwotę 275.048,00.

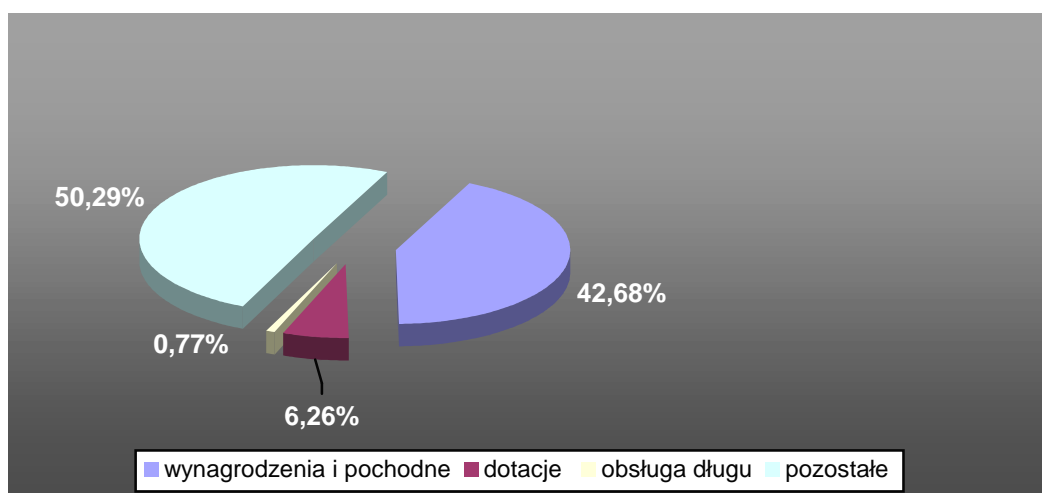
Z wydatków bieżących 42,68% przeznaczają się na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od tych wynagrodzeń. Wydatki te stanowią kwotę 27.224.103,00 zł. Na dotacje do jednostek kultury zabezpieczono kwotę 2.702.200,00 , dla szkół publicznych prywatnych – 576.586,00 , dla zakładu budżetowego – 321.920,00 i dla podmiotów zaliczanych i nie zaliczanych do podmiotów sektora finansów publicznych, które realizowałyby zadania gminne na podstawie rozstrzygnięć konkursowych – 394.500,00. Łącznie dotacje te stanowią kwotę 3.995.206,00 tj. 6,26 % planowanych wydatków bieżących.

W wydatkach bieżących zabezpieczono również środki na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek – 270.500,00 i na ewentualną spłatę zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń pożyczek – 223.880,00.

Wykres 2 – podział wydatków na grupy



Wykres 3 – podział wydatków bieżących



Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Ogółem wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 104.715,00 zł, w tym wydatki inwestycyjne 33.000,00 zł. Kwota przeznaczona na wydatki bieżące w wysokości 71.715,00 zł przeznaczona zostanie na:

- badanie gleb
- odwadnianie dróg dojazdowych do pól
- udział w targach i wystawach
- użyźnianie gleb
- 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 5.937.700,00 , w tym wydatki inwestycyjne kwotę 2.117.000,00,-.

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

- dopłata do funkcjonowania transportu zbiorczego i dopłata do spółek prawa handlowego na pokrycie strat z lat ubiegłych 1.150.000,-
- wydatki dotyczące bieżącego utrzymania dróg publicznych gminnych 2.670.700,-

w tym:

- akcja zima 400.000,-
- odnowa nawierzchni na ul.Przemysłowej 371.000,-
- oznakowania pionowe i poziome ulic 56.500,-
- remonty dróg gruntowych (równiarka i walec) 250.000,-
- usługi transportowo-sprzętowe 240.000,-
- remonty dróg bitumicznych – remonty cząstkowe 230.000,-
- zakup piasku, żwiru, szlaki, kruszywa 456.200,-
- odwodnienie dróg, remonty rowów przy drogach 60.000,-
- zakup destruktu wraz z dostawą 562.000,-
- umowa-zlecenie inspektora nadzoru 30.000,-
- usługi geodezyjne 10.000,-
- inne (eksploatacja samochodu) 5.000,-

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa

Plan wydatków w tym dziale to kwota 1.843.000,- w tym 693.000,- to środki na inwestycje z przeznaczeniem na zakup gruntów – 600.000,00 zł i dokończenie realizacji umów rozpoczętych w roku 2007. – 93.000,00 zł.

Kwota 1.150.000,- przeznaczona na wydatki bieżące to :

- wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych – 225.000,- i remonty budynków komunalnych, utrzymanie terenów komunalnych na osiedlach mieszkaniowych, opracowanie wieloletniego programu gospodarowania zasobem gminy na lata 2008-2012 , na łączną kwotę 525.000,00 zł.
- wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami 400.000,- (opłaty sądowe, notarialne, wyceny, podziały, wypisy, regulacja stanów prawnych, wypłata odszkodowań za grunty przejęte pod drogi na os. Kwiatowa II).

Dział 710 Działalność usługowa

Plan wydatków tego działu to kwota 550.000,- , a przeznaczona ma zostać na wydatki w rozdziale :

- 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego – 520.000,-
- 71035 – cmentarnictwo wojenne – 30.000,-

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

- między ul.Przemysławą , 017 Z, Partyzantów i Jana Pawła II
- między ul.Inowłodzką, Świerkową, Partyzantów i Jana Pawła II
- dla strefy przemysłowej w rejonie ul. Przemysłowej,
- sołectw: Karwice, Janów Karwicki, Różanna, Bukowiec Op., Sielec, Kraszków, Mroczków Gość., Stużno,
- sołectwa Januszewice,
- sołectw: Adamów, Bielowice, Mroczków Duży, Stużno Kolonia,
- sołectw: Kliny, Ostrów,

Na opracowanie w/w planów planuje się przeznaczyć 443.000,- 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 - 77.000,- 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 oraz przy ul Perzyńskiego
- wykonanie z kostki brukowej alejek na cmentarzu wojennym z okresu I wojny światowej przy ul.Granicznej w Opocznie,
- bieżące utrzymanie miejsc pamięci narodowej .

Dział 750 Administracja Publiczna

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 6.799.455,- , w tym wydatki inwestycyjne – 145.000,-.

W kwocie wydatków ogółem ujęte są również wydatki na realizację zadań rządowych, które dofinansowywane są dotacją z budżetu państwa w wysokości 207.396,- z przeznaczeniem na utrzymanie stanowisk pracy i koszty transportu dowodów osobistych i akcję kurierską.

W ramach tego działu realizowane będą wydatki związane z funkcjonowaniem:

1. **Urzędów Wojewódzkich** – na ten cel zaplanowana jest kwota 486.208,- z tego 42,66% 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

83,03% wydatków tego rozdziału stanowią wynagrodzenia osobowe i pochodne od tych wynagrodzeń.

2. **Rady gmin** – 387.066,- ; 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
- diety dla sołtysów
- 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 5.231.161,- W kwocie przeznaczonej na wydatki bieżące tego rozdziału 71,72% stanowią wydatki osobowe, czyli wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie, składki na ubezpieczenia i fundusz pracy. Pozostałe 28,28% czyli kwota 1.478.594,- to wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego i remontami kapitalnymi. W ramach środków przeznaczonych na funkcjonowanie urzędu zaplanowana jest również kwota podatku VAT , którą należy odprowadzić do Urzędu Skarbowego z tytułu sprzedaży usług – najem, dzierżawa i inne.

W rozdziale tym zaplanowane są również zakupy inwestycyjne w kwocie ogółem 145.000,- .

4. **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** - 550.000,- Kwota zaplanowana w tym dziale zostanie przeznaczona na promocję Gminy i miasta Opoczno , w tym m.in. na:

- a. współpracę z zagranicznymi miastami partnerskimi – 30.000,-
- b. organizację imprez o charakterze cyklicznym, m.in.:
 - plenerowy Sylwester 15.000,-
 - podsumowanie roku społeczno-gospodarczego – 36.000,-
 - Dni Opoczna – 100.000,-
 - Dożynki – 50.000,-
 - Dzień Dziecka – 16.000,-
 - inne wydarzenia o charakterze kulturalnym, obchody świąt państwowych – 23.500,-
 - współorganizacja przedsięwzięć lokalnych i wydarzeń kulturalno-promocyjnych (WOŚP, Parafiada, ogólnopolski Turniej Tańca Towarzyskiego o Puchar Burmistrza Opoczna, IV Międzynarodowy Konkurs Literacki im. Jana Pawła II, i inne) – 50.000,-
- c. współpraca z mediami (TLO, TOP, materiały promocyjne w mediach o zasięgu ponad krajowym – 55.000,-
- d. wykonanie i zakup gadżetów reklamowych – 20.000,-
- e. wydawnictwa promocyjno – kulturalne – 75.000,-
- f. współpraca z przedsiębiorcami Gminy Opoczno – 40.000,-
- g. udział w targach, wystawach, konkursach - 20,000,-
- h. i inne - 19.500,-

Wydatki na promocję zasilone są z planowanych dochodów, w wysokości 130.000,- planowanych do pozyskania od sponsorów reklamujących się podczas Dni Opoczna i Dożynek Gminnych.

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

Kwota 5.867 zł zaplanowana w tym dziale to wydatki związane z aktualizacją i stałym prowadzeniem rejestru wyborców; jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

Ogółem kwota zaplanowana w tym dziale – 1.427.568,- przeznaczona zostanie na: wydatki inwestycyjne – 710.000,- (budowa strażnicy OSP w Dzielnej i zakup lekkiego samochodu pożarniczego i zakup syren centralnego systemu alarmowania CSA) i wydatki bieżące – 717.568,-.

Środki zabezpieczone na wydatki bieżące przeznacza się na:

1. funkcjonowanie **Ochotniczych Straży Pożarnych** – 264.000,-
 - zakup paliwa do samochodów i sprzętu,

- zakup części zamiennych,
 - bieżące naprawy sprzętu OSP,
 - ubezpieczenia samochodów , strażnic i strażaków,
 - diety za udział w akcjach gaśniczych,
 - umowy – zlecenia dla kierowców, obsługujących samochody wykorzystywane przez Ochotnicze Straże Pożarne.
2. **obrona cywilna** – 12.000,- jest to zadanie zlecone, na które Urząd Wojewódzki przeznaczył taką kwotę 2.050,- . Z budżetu gminy na ten cel (realizacja wydatków bieżących) przeznaczona została kwota 9.950,- zł.
3. **Straż Miejska** – 441.568,-
Największą pozycję w wydatkach Straży Miejskiej stanowią wydatki osobowe – 87,23%. Pozostałe 12,77% to wydatki przeznaczone na zakup paliwa, naprawy bieżące samochodu, ubezpieczenie samochodu, szkolenia, opłata za korzystanie z częstotliwości radiowej, podróże służbowe i inne.

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** - 110.000,- 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 494.380,- przeznaczona jest na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytu – 270.500,- i ewentualną spłatę zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń pożyczek dla PGK Sp. z o.o.– 223.880,-

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 27.966.266,- zł, w tym na wydatki inwestycyjne – 1.879.000,-, wydatki bieżące – 26.086.766,-. Wśród wydatków bieżących ujęte są dotacje dla szkoły prywatnej – 576.586,-. Na pozostałe wydatki bieżące

przeznaczono kwotę 25.510.180,- zł, 79,60% 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 – 19.072.638,- (pomniejszonej o kwotę dotacji do szkoły prywatnej w rozdziale 80101 i 80110 i środki zabezpieczone w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza), z dochodów realizowanych przez te placówki – 1.678.544,- jak również z dochodów własnych gminy – 4.810.571,-. Placówki finansowane w ramach tego działu to:

- 1) Szkoły podstawowe – plan wydatków 11.703.397,- w tym dotacje dla prywatnej szkoły niepublicznej – 343.132,-
- 2) Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan wydatków 930.933,- w tym dotacja dla szkoły prywatnej – 51.573,-, zadanie to w całości finansowane jest z dochodów własnych gminy
- 3) Przedszkola – 3.666.258,- w całości zadanie to finansowane jest z dochodów własnych,
- 4) Gimnazja – 6.590.262,- w tym dotacje dla niepublicznych szkół – 181.881,-
- 5) Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół – 309.441,- 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 – 1.564.715,- środki pochodzące z podziału subwencji oświatowej
- 7) Szkoły Zasadnicze – 125.900,- środki pochodzące z podziału subwencji Oświatowej,
- 8) Doksztalanie i doskonalenie nauczycieli – 31.387,-, jest to obowiązek ustawy zabezpieczyć pieniądze na ten cel m.in. na wynagrodzenie metodyków – 20.195,00 i inne wydatki – 11.192,00
- 9) Stołówki szkolne funkcjonujące w naszych placówkach oświatowych – 1.164.473,- , środki pochodzą głównie z dochodów realizowanych przez poszczególne placówki oświatowe (odpłatność za posiłki).

Dział 851 Ochrona Zdrowia

Zaplanowane wydatki w tym dziale opiewają na kwotę 430.000,- i prawie w całości pochodzą z wpłat ludności za wydane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które na rok 2008 planowane są w wysokości 410.000,-. 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 Zwalczenia Narkomani. Znaczną kwotę w

tym dziale (164.600,00) przeznaczają się na zadania zlecane innym organizacją w wyniku ogłaszanych konkursów.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Na pomoc społeczną w budżecie gminy zaplanowano kwotę 16.518.891,- , z czego kwota 13.283.501,- to środki zaplanowane dla naszej gminy z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych i własnych z zakresu opieki społecznej. Do zadań tych należą:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 11.648.490,-
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 79.510,-
- wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 1.091.055,-
w tym: zadania zlecane – 840.000,- dofinansowanie do zadań własnych – 251.055,-
- zabezpieczenie funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej w zakresie dofinansowania zadań własnych - 464.446,-

Ze środków własnych na pomoc społeczną przeznaczona zostaje kwota 3.235.390,- 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 140.000,-
- dodatki mieszkaniowe 800.000,-
- funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej 560.360,-
- dożywianie dzieci w szkołach 450.000,-
- wydatki związane z organizacją i funkcjonowaniem „banku żywności” 178.730,-
(w tym wydatki inwestycyjne – 62.000,00 zł - zakup wózka widłowego i adaptacja pomieszczeń na magazyny na żywość)
- inne wydatki, a dotyczące zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, lub pobranych w nadmiernej wysokości 16.300,-

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 tym

dziale to 127.329,- , z tego 13.788,- pochodzi z opłat za pobyt dziecka w żłobku, wnoszonych przez rodziców i opiekunów.

W dziale tym 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 30.000,- zł.

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 29.547,00 zł.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Plan wydatków w tym dziale został ustalony w wysokości 8.492.599,00 zł , z czego 60,50% to wydatki inwestycyjne czyli kwota 5.137.599,-. Pozostała kwota, czyli 3.355.000,00 zostaje przeznaczona na wydatki bieżące, czyli:

- 1) Oczyszczanie miast i wsi - 1.015.000,- ; 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 – 70.000,- środki te mają być wydatkowane na utrzymanie zieleni w parkach i na innych terenach zielonych, nasadzenie i pielęgnacja kwiatów, zakup kwiatów, drzew i krzewów, remont ławek w parkach.
- 3) Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.854.000,- , w tym wydatki inwestycyjne 484.000,- Środki zaplanowane w tym dziale na wydatki bieżące przeznaczone zostaną na finansowanie oświetlenia na terenie miasta i gminy – 1.100.000,-, konserwację oświetlenia ulicznego i bieżące remonty – 170.000,-, wymianę części zużytych i starych lamp oświetleniowych na nowe – 100.000,-.
- 4) Pozostała działalność – 2.612.000,00, w tym zadania inwestycyjne 1.712.000,-
Główne wydatki bieżące realizowane w ramach tego działu to:
 - opłaty za wodę i kanalizację zdrojów ulicznych i fontanny
 - obsługa szaletu miejskiego

- konserwacja kanalizacji burzowej piaskowników, źródeł ulicznych, czyszczenie kanału deszczowego w ul. Powstańców Wlkp. Krasickiego, Szkolnej
- 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
- koszty utrzymania schroniska dla zwierząt, wyłapywanie bezpańskich psów
- zatrudnienie osób w ramach funduszu interwencyjnego
- inkaso opłaty targowej i koszty administrowania targowiskami
- inne wydatki.

Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 2.702.200,- 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 - 1.997.900,-, w tym:
 - o MDK - 1.502.900,00
 - o Świetlice wiejskie - 301.000,00
 - o Orkiestra - 74.000,00
 - o Harcówka w Miedznej - 120.000,00
- dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej 390.000,-
- dla Muzeum Regionalnego 315.000,-

Na rok 2008 planuje się znaczny wzrost dotacji dla Miejskiego Domu Kultury, jest to związane z planowaną realizacją inwestycji – adaptacja budynku w m. Ogonowice na świetlicę.

Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 1.017.722,- ,w tym na wydatki bieżące 896.920,- zł i wydatki inwestycyjne 120.802,00 zł.

Wydatki te 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 575.000,00 zł. W kwocie tej zabezpieczone są również środki na realizację zadań, które gmina zleci do wykonania innym podmiotom w ramach ogłaszanego konkursu – 201.900,-

W dziale tym zaplanowana jest również kwota w wysokości 321.920,- 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	70.039.750,00
B. Planowane wydatki	75.418.939,00
C. Deficyt (A-B)	- 5.379.189,00
D. Finansowanie (D1-D2)	2.771.340,00
D1. Przychody ogółem z tego	6.917.930,00
D11. Kredyty i pożyczki w tym:	6.917.930,00
D111. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności UE	2.288.599,00
D.12. Niewykorzystane środki z lat ubiegłych	
D2. Rozchody ogółem z tego:	1.538.741,00
D21. spłaty kredytów i pożyczek W tym:	1.538.741,00
D211. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności UE	216.750,00