

Analiza opisowa

do Uchwały Rady Miejskiej w Opatowie w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Opatów na 2009 rok

Budżet Gminy Opatów na 2009 rok opracowano w oparciu o:

- pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10 października 2008 roku informujące o planowanej subwencji wyrównawczej, równoważącej i oświatowej, jak również planowanego udziału budżetu Gminy w podatku od osób fizycznych,
- pismo Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3010-221-1/08 z dnia 22 października 2008 roku w sprawie wielkości dotacji celowych na zadania bieżące, zlecone i realizowane przez Gminę,
- pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach Nr DKC.3101/20/2008 z dnia 2 października 2008 roku w sprawie dotacji na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2009 rok.

Ogólny plan dochodów budżetowych szacuje się na kwotę	26 729 127 zł
w tym:	
- dochody własne	10 899 594 zł
- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	3 409 790 zł
- dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej	6 000 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	525 754 zł
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł - środki unijne	2 780 000 zł
- dotacje celowe na zadania inwestycyjne	90 000 zł
- subwencja wyrównawcza	3 092 595 zł
- subwencja równoważąca	45 333 zł
- subwencja oświatowa	5 880 061 zł
I. Głównym źródłem dochodów budżetu Gminy są podatki i opłaty, z których planuje się uzyskać wpływy w wysokości	5 162 333 zł
w tym:	
- podatek od nieruchomości	2 354 718 zł
- podatek rolny	1 338 060 zł
- podatek leśny	5 255 zł
- podatek od środków transportowych	223 000 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	18 000 zł
- podatek od spadków i darowizn	55 000 zł
- wpływy z opłaty targowej i parkingowej	250 000 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	370 000 zł

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	160 000 zł
- wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu	150 000 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	181 000 zł
- wpływy z różnych opłat	9 100 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie ustaw	2 000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	46 200 zł

Planując dochody własne z podatków i opłat kierowano się przewidywanym wykonaniem budżetu za 2008 rok jak również:

- w podatku rolnym do planowania przyjęto cenę żyta w wysokości 38,00 zł /1q stanowiącą podstawę do naliczania podatku,
- w podatku od nieruchomości planowano całkowitą realizację należności bieżących. Zaplanowano również wyegzekwowanie częściowe zaległości za lata ubiegłe, stawki podatkowe przyjęto po uwzględnieniu uchwał określających wysokość podatków w 2009 roku
- w podatku od środków transportowych przyjęto plan na rok 2009 na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2008 powiększonego o ściągnięcie zaległości z lat ubiegłych, stawka podatkowa - uchwała określająca wysokość podatku w 2009 roku,
- w pozostałych podatkach i opłatach plan budżetowy na 2009 rok przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2008.

II. Znaczącym źródłem dochodów budżetu Gminy są udziały w podatkach stanowiące dochód budżetu Państwa, z których planuje uzyskać się wpływy w wysokości

4 123 109 zł

w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych

4 003 109 zł
120 000 zł

Plan budżetowy udziału w podatku od osób fizycznych przyjęto na podstawie pisma Ministerstwa Finansów NR ST3-4820-21/2008 z dnia 10 października 2008 roku, natomiast w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie przewidywanego wykonania za 2008 rok.

III. Pozostałe dochody własne planuje się w wysokości

1 589 152 zł

w tym:

- wpływy za wieczyste użytkowanie nieruchomości
- opłaty z tytułu najmu i dzierżawy
- wpływy z odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości
- wpływy z usług
- wpływy z odsetek na rachunkach bankowych
- grzywny, mandaty
- opłaty za opiekę społeczną
- opłaty za korzystanie z przedszkola - czesne
- wpływy za wywóz nieczystości
- odsetki od nieterminowych wpłat
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją

52 615 zł
54 057 zł
1 248 800 zł
25 500 zł
25 000 zł
15 000 zł
27 000 zł
95 000 zł
8 000 zł
2 000 zł

zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	1 000 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań przejętych przez Gminę do realizacji w drodze umowy	35 180 zł

Plan dochodów przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2008.

IV. Subwencja ogólna dla naszej Gminy projektowana przez Ministerstwo Finansów i przesłana pismem wyżej wymienionym wynosi,	9 017 989 zł
w szczególności wymienionej przy omawianiu głównych rodzajów dochodów.	
V. Dotacje związane z realizacją zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynoszą	3 409 790 zł
w tym:	
- na administrację publiczną (Urzędy Wojewódzkie)	94 944 zł
- na prowadzenie stałego rejestru wyborców	2 150 zł
- na pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz niektóre świadczenia rodzinne	22 533 zł
- na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	194 536 zł
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 004 zł
- na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 775 623 zł
- na ośrodki wsparcia	270 000 zł
VI. Dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej - cmentarze	6 000 zł
	6 000 zł
VII. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne	525 754 zł
w tym:	
- na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	149 580 zł
- na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	279 999 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	8 081 zł
- dotacja celowa na dożywianie uczniów w stołówkach szkolnych	88 094 zł
VIII. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne oraz środki unijne na dofinansowanie inwestycji	2 870 000 zł
IX. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na bieżące wydatki biblioteki	25 000 zł.

Planowane wielkości wydatków budżetowych zostały uzależnione od możliwości osiągnięcia dochodów w 2009 roku, choć potrzeb jest niewspółmiernie więcej niż zostały uwidocznione w budżecie.

Plan wydatków budżetowych na 2009 rok wynosi	27 272 127 zł
w tym:	
- wydatki na zadania własne	23 230 583 zł
- wydatki na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej	3 935 544 zł
- wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000 zł
- wydatki na realizację zadań wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	100 000 zł

Dochody budżetu w kwocie 2 871 624 zł przeznacza się na spłatę pożyczki i kredytu i tak:

- na pokrycie spłaty raty kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego w roku 2005 w kwocie 2 479 754 zł w Banku Spółdzielczym w Opatowie
- na pokrycie spłaty raty kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu w roku 2007 w kwocie 300 000 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie
- na pokrycie spłaty rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zaciągniętej w 2005 roku na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Opatowa i miejscowości Zochcinek w kwocie 91 870 zł.

Plan wydatków na zadania zlecone przyjęto w wysokości planowanych dotacji celowych. Planując w budżecie na 2009 rok wydatki budżetowe przyjęto następujące założenia:

- Wynagrodzenia osobowe pracowników w 2009 roku zaplanowano w oparciu o naliczone wynagrodzenia pracowników za miesiąc październik 2008 uwzględniając zmiany stażu pracy - korygując je poprzez wprowadzenie funduszu regulacji w wysokości 1% wynagrodzeń brutto dla pracowników administracyjnych i obsługi we wszystkich jednostkach.
Zaplanowano nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne.
Zaplanowano dodatek motywacyjny dla nauczycieli w wysokości 4 % wynagrodzeń zasadniczych.
- Plan wydatków rzeczowych kalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu za 2008 rok uwzględniając również ewentualne zwiększenia lub zmniejszenia zakresu dostaw i usług w poszczególnych działach.
- W dziale "Administracja Publiczna" w wydatkach rzeczowych zaplanowano całkowite utrzymanie budynku administracyjnego, jak również zaopatrzenie w materiały i usługi wszystkich reformatów.

Szczegółowy plan wydatków budżetowych na 2009 rok przedstawia się następująco:

1/ W dziale <u>010 "Rolnictwo i łowiectwo"</u> planuje się wydatkować	2 032 762 zł
w tym:	
- na dofinansownie urządzeń melioracyjnych, konserwację i awarie	3 000 zł

- składki na Izby Rolnicze	26 762 zł
- na szkolenia, pokazy	3 000 zł
- budowa wodociągu Okalina - Kobylany	2 000 000 zł
2/ W dziale 400 "Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę" planuje się wydatkować kwotę	105 000 zł
Środki finansowe w całości będą przeznaczone jako dopłata do ceny wody dla gospodarstw domowych.	
3/ W dziale 600 "Transport i łączność" planuje się wydatkować w tym:	2 172 497 zł
- na drogi powiatowe	100 000 zł
- na drogi gminne	272 497 zł
Przewidziano zadanie inwestycyjne polegające na budowie dróg na terenie Gminy Opatów - realizacja w latach 2008 - 2011.	
Na rok budżetowy 2009 roku zaplanowano wartość ogółem.	1 800 000 zł
4/ W dziale 700 "Gospodarka mieszkaniowa" planuje się wydatkować w tym:	1 700 261 zł
- na utrzymanie grupy remontowej jak również grupy robót publicznych	598 541 zł
- na zakup wody do zdroi ulicznych	8 000 zł
- zakup materiałów do wykonywanych prac przez grupę remontową, materiały do robót górniczych, odzież ochronna, paliwo i oleje oraz części zamienne do ciągnika i przyczep	92 520 zł
- podatek VAT	150 000 zł
- różne opłaty - ubezpieczenie ciągnika, przyczep	1 500 zł
- wynagrodzenie dla Zarządcy komunalnymi zasobami mieszkaniowymi	75 000 zł
- udział Gminy w remontach budynków mieszkalnych	179 000 zł
- inwentaryzacja urządzeń komunalnych w mieście	20 000 zł
- roboty górnicze na terenie rynku	150 000 zł
- rozbiórka muru cmentarnego	700 zł
- prace remontowe podwórka Urzędu, garaży i pomieszczeń po policji	103 000 zł
- prace archeologiczne	12 000 zł
- świetlice wiejskie	10 000 zł
- zadania inwestycyjne	300 000 zł
a/ budowa budynku komunalnego	300 000 zł
5/ W dziale 710 "Działalność usługowa" planuje się wydatkować w tym:	262 205 zł
- plan zagospodarowania przestrzennego Gminy	203 205 zł
- na opracowania geodezyjne i kartograficzne	50 000 zł
- na pokrycie wydatków na cmentarnictwo	9 000 zł
w tym dotacja Wojewody Świętokrzyskiego 6 000 zł.	

6/ Na utrzymanie <u>"Administracji Publicznej"</u> dział 750 planuje się wydać	3 137 762 zł
w tym:	
W kwocie tej znajdują się wydatki pokryte dotacją Wojewody Świętokrzyskiego w kwocie 94 944 zł z przeznaczeniem na utrzymanie administracji rządowej.	
Planowane wydatki w tym dziale zostaną przeznaczone na:	
- utrzymanie administracji rządowej	94 944 zł
- na utrzymanie Rady Miejskiej	136 700 zł
- na utrzymanie Urzędu Miasta i Gminy	2 770 118 zł
- na promocję Gminy	100 000 zł
- na wypłatę diet dla przewodniczących jednostek pomocniczych	36 000 zł
W planie wydatków budżetowych w dziale "Administracja Publiczna" zaplanowano środki finansowe w kwocie:	35 000 zł
- zakup komputerów i drukarek (6 szt)	26 000 zł
- program antywirusowy	5 000 zł
- zakup niszczarek (7 szt)	4 000 zł
7/ W dziale <u>751 "Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej"</u> planuje się wydatkować kwotę	2 150 zł
z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców.	
Planowane wydatki będą pochodziły w całości z dotacji.	
8/ W dziale <u>754 "Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa"</u> planuje się wydać kwotę	382 775 zł
Planowane w tym dziale środki finansowe zostaną przeznaczone na:	
- utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych	118 860 zł
- na utrzymanie Straży Miejskiej	157 915 zł
- na obronę cywilną	20 600 zł
- na zarządzanie kryzysowe	32 400 zł
w tym: na rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	30 000 zł
- na pozostałą działalność - monitoring	35 000 zł
- zakup kamer monitorujących	18 000 zł
9/ W dziale <u>756 "Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej, oraz wydatki związane z ich poborem"</u> planuje się wydatkować kwotę	35 000 zł
Wydatki dotyczą prowizji dla sołtysów.	
10/ W dziale <u>757 "Obsługa długu publicznego"</u> planuje się wydatkować	530 000 zł
Kwota ta zostanie przeznaczona na pokrycie należnych odsetek od otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach oraz na pokrycie odsetek od zaciągniętych	

kredytów, których wysokość na dzień 31.12.2008 wynosi 9 278 484 zł.

11/ W projekcie budżetu w dziale 758 "Różne rozliczenia" zaplanowano kwotę na rezerwę ogólną w wysokości	120 000 zł
12/ W dziale 801 "Oświata i wychowania" w projekcie budżetu zaplanowano kwotę	9 219 059 zł
Planowane wydatki w tym dziale zostaną przeznaczone na:	
- na utrzymanie szkół podstawowych	4 138 236 zł
w tym:	
Samorządowy Zespół Szkół Nr 1	1 063 292 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 2	2 046 549 zł
Szkoła Podstawowa w Brzeziu	500 201 zł
Szkoła Podstawowa w Kobylanach	528 194 zł
- na utrzymanie klas "0" przy szkołach podstawowych	302 047 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 1	55 585 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 2	119 904 zł
Szkoła Podstawowa w Brzeziu	58 216 zł
Szkoła Podstawowa w Kobylanach	68 342 zł
- Samorządowe Przedszkole Publiczne	1 054 883 zł
- na utrzymanie Gimnazjów	2 891 393 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 1	1 511 265 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 2	1 380 128 zł
- dowóz uczniów do szkół	381 755 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 1	180 501 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 2	136 690 zł
Szkoła Podstawowa w Brzeziu	35 311 zł
Szkoła Podstawowa w Kobylanach	28 253 zł
Przedszkole Publiczne	1 000 zł
- dowóz uczniów do szkoły w Sandomierzu	77 245 zł
- na doszkalaćanie i doskonalenie nauczycieli	46 260 zł
w tym:	zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 1	14 995 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 2	21 052 zł
Szkoła Podstawowa w Brzeziu	2 782 zł
Szkoła Podstawowa w Kobylanach	3 338 zł
Samorządowe Przedszkole Publiczne	4 093 zł
- na stołówki szkolne	208 332 zł
w tym:	
Samorządowy Zespół Szkół Nr 1	87 220 zł
Samorządowy Zespół Szkół Nr 2	106 102 zł
Szkoła Podstawowa w Brzeziu	8 510 zł
Szkoła Podstawowa w Kobylanach	6 500 zł
- na utrzymanie obsługi Kasy Zapomogowo - Pożyczkowej	

nauczycieli, dotyczy Samorządowego Zespołu Szkół Nr 2	3 535 zł
- na wynagrodzenie pracownika romskiego przy SZS Nr 1	23 086 zł
- odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych emerytów i rencistów nauczycieli oraz administracji i obsługi, (realizacja Samorządowy Zespół Szkół Nr 2)	84 206 zł
- na dokształcanie młodocianych	8 081 zł
Wydatki w całości pokryte dotacją Wojewody	

Plan wydatków budżetowych w dziale 801 "Oświata i Wychowanie" oraz w dziale 854 "Edukacyjna Opieka Wychowawcza" wynosi 9 463 885 zł, co stanowi 34,6 % ogólnych wydatków budżetowych. Przyznana subwencja oświatowa dla Gminy Opatów wynosi 5 880 061 zł co stanowi 62,1 % planu wydatków działu 801 i 854.

Budżet Gminy z własnych środków dopłaca do jednostek budżetowych oświatowo-wychowawczych 2 069 941 zł - z wyłączeniem wydatków przedszkola i dowożenia uczniów do szkół (kwota 1 513 883 zł)

13/ W dziale <u>851 "Ochrona Zdrowia"</u> planuje się wydać kwotę	150 000 zł
z przeznaczeniem na:	
- zwalczanie narkomanii	20 000 zł
- przeciwdziałanie alkoholizmowi	130 000 zł
14/ W dziale <u>852 "Pomoc Społeczna"</u> planuje się wydatkować kwotę	4 643 609 zł
W kwocie tej jest uwzględniona dotacja Wojewody Świętokrzyskiego. Planowane środki finansowe w tym dziale zostaną przeznaczone na:	
a/ na utrzymanie opiekunek domowych opieki społecznej	77 236 zł
środki pochodzą w całości z dochodów własnych Gminy (rozdział 852 28)	
b/ na specjalistyczne usługi piekuńcze (rozdział 852 28)	50 004 zł
środki w całości pochodzą z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego w Kielcach.	
c/ na utrzymanie Terenowego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowie (rozdział 852 19)	479 065 zł
w tym:	
- dochody własne	199 066 zł
- dotacja na zadania zlecone	279 999 zł
d/ na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczną (rozdział 852 14)	494 116 zł
w tym:	
- dochody własne	150 000 zł
- dotacja Wojewody Świętokrzyskiego na zadania zlecone	194 536 zł
- dotacja Wojewody Świętokrzyskiego na zadania własne	149 580 zł
e/ na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (rozdział 852 13)	22 533 zł
f/ na dodatki mieszkaniowe (rozdział 852 15)	200 000 zł
Planowane wydatki w całości pochodzą z dochodów własnych Gminy.	

g/ na dożywianie uczniów w szkołach podstawowych oraz gimnazjach oraz posiłek dla potrzebujących	175 814 zł
Planowane wydatki pochodzą z dochodów własnych w wysokości	87 720 zł
oraz z dotacji na zadania własne Gminy	88 094 zł
h/ na Ośrodki wsparcia (rozdział 852 03)	270 000 zł
Środki w całości pochodzą z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego w Kielcach.	
i/ na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 778 321 zł
Środki w całości pochodzą z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego w Kielcach.	
j/ finansowanie podopiecznych Domu Pomocy Społecznej (rozdział 852 02)	96 520 zł
15/ Na <u>"Edukacyjną Opiekę Wychowawczą"</u> w dziale 854 planuje się wydatkować kwotę	244 826 zł
w tym:	
- na utrzymanie świetlic szkolnych	243 072 zł
a/ świetlica przy Samorządowym Zespole Szkół Nr 1	66 887 zł
b/ świetlica przy Samorządowym Zespole Szkół Nr 2	176 185 zł
- na kształcenia i doskonalenie nauczycieli	1 754 zł
a/ w Samorządowym Zespole Szkół Nr 1	472 zł
b/ w Samorządowym Zespole Szkół Nr 2	1 282 zł
16/ W dziale <u>900 "Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska"</u> planuje się wydatkować kwotę	1 095 221 zł
Planowane w tym dziale środki finansowe zostaną przeznaczone na:	
- na czyszczenie (udrożnienie) części kanalizacji burzowej	12 500 zł
- opłata za wywóz i składowanie odpadów komunalnych	100 000 zł
- oczyszczanie miast i wsi - akcja zimowa 2008/2009	57 000 zł
- na utrzymanie zieleni w mieście	110 000 zł
- na rozwiązanie problemu bezdomnych zwierząt	30 000 zł
- na oświetlenie ulic, placów i dróg	586 000 zł
w tym prace konserwatorskie	36 000 zł
- opłata składek członkowskich do Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki oraz do Związku Miast i Gmin Regionu Świętokrzyskiego	9 500 zł
- udział w spłacie pożyczki z WFOŚ i GW w Kielcach	60 221 zł
- rekultywacja składowiska odpadów komunalnych	30 000 zł
- modernizacja oczyszczalni ścieków w Opatowie	100 000 zł
17/ W dziale <u>921 "Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego"</u> planuje się wydatkować kwotę	1 314 000 zł
w tym:	
- dotacja dla Biblioteki Publicznej w Opatowie	339 000 zł
- dotacja dla Domu Kultury w Opatowie	965 000 zł

- dotacja na wydatki związane z ochroną zabytków 10 000 zł

18/ W dziale 926 "Kultura Fizyczna i Sport" planuje się wydatkować 125 000 zł

- finansowanie kultury fizycznej i sportu 60 000 zł
- zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym 65 000 zł

Przy opracowywaniu tego budżetu kierowano się wielkością możliwą do osiągnięcia dochodów budżetowych oraz najpilniejszymi potrzebami społecznymi.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Opatowie

Dariusz Bińczak