

URZĄD MIEJSKI W PRZEDBORZU

**PROJEKT
BUDŻETU GMINY
PRZEDBÓRZ**

NA ROK 2008

LISTOPAD 2007 r.

„Uchwała Nr

**Rady Miejskiej w Przedborzu
z dnia**

w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Przedbórz na rok 2008

Na podstawie art.18 ust 2 pkt 4 i pkt 9 lit. „d”, „i”, „e” pkt.10 oraz art.51 ust.1 i 2, art.57, art. 61 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 Nr 142, poz. 1591, Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz.220, Nr 62 poz.558, Nr 113 poz.984, Nr 153 poz.1271, Nr 214 poz.1806, Dz. U. z 2003 r. Nr 80 poz.717, Nr 162 poz.1568, Dz. U. z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz.1203, Dz. U. z 2005 r. Nr 172 poz.1441, Nr 175 poz. 1457, Dz. U. z 2006 r. Nr 17 poz.128, Nr 181 poz.1337, Dz. U. z 2007 r. Nr 48 poz.327, Nr 138 poz.974, Nr 173 poz.1218) oraz art.165, art.166, art.173, art. 174, art.182, art.184, art.188 ust.2, art.195 ust.2,3 art.198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104 , Nr 169 poz.1420, Dz. U. z 2006 r. Nr 45 poz.319, Nr 104 poz.708, Nr 187poz.1381, Nr 170 poz. 1217, Nr 170 poz.1218, Nr 249 poz.1832, Dz. U z 2007 r. Nr 82 poz.560, Nr 88 poz.587, Nr 115 poz.791, Nr 140 poz.984),

Rada Miejska w Przedborzu uchwala co następuje;

§ 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Przedbórz na rok 2008

wg załącznika Nr 1 w wysokości:

16

503 212,00

w tym:

a) dochody bieżące w kwocie

16 474 712 ,00

b) dochody majątkowe w kwocie

28 500,00

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy Przedbórz na rok 2008

wg załącznika Nr 2 w wysokości:

16 405 940,00

w tym:

a) wydatki bieżące w kwocie

15 089 921,00

b) wydatki majątkowe w kwocie

1 316 019,00

§ 3. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 97 272,00 z przeznaczeniem na planowane rozchody budżetu (na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych)

§ 4 Ustala się przychody budżetu i ich przeznaczenie w wysokości **618 057,00**
oraz rozchody budżetu w wysokości **715 329,00** zgodnie z załącznikami Nr 4

i 4a

§ 5. Ustala się prognozę długu budżetu gminy Przedbórz na dzień 31.12.2008
zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 6. Ustala się plan wydatków na zadania inwestycyjne na rok 2008
w kwocie

1 316 019,00

i lata następne zgodnie z załącznikiem Nr 3

§ 7. Ustala się dochody budżetu z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów
alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie
profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz programie
przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem
Nr 6 w wysokości

98 068,00

§ 8. Ustala się rezerwy budżetowe w kwocie **100 000,00**
w tym:

1. rezerwę ogólną w kwocie 95 000,00
2. rezerwę celową w wysokości 5 000,00

§ 9.1 Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań
z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu
terytorialnego ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 7 i Nr 8
w wysokości

3 321 074,00

2. . Ustala się plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań
z zakresu administracji rządowej zgodnie z załącznikiem
Nr 9 w wysokości

39 536,00

§ 10. Ustala się plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji celowych na realizację
zadań własnych zgodnie z załącznikiem
Nr 10 w wysokości

449 750,00

§ 11. Ustala się plan dochodów i wydatków na realizację zadań na mocy
porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego

zgodnie z załącznikiem Nr 11 w wysokości

30 185,00

§12.Ustala się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Przedborzu zgodnie z załącznikiem Nr 12 w wysokości

20 500,00

§13.Ustala się plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 13 w wysokości

2 054 000,00

§14.Ustala się wysokość dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 14 w wysokości

118 679,00

§15. Ustala się plan dotacji podmiotowych dla instytucji kultury zgodnie z załącznikiem Nr 15 w wysokości

334 014,00

§16. Ustala się wydatki z tytułu dotacji celowych na zadania własne zgodnie z załącznikiem Nr 16 w wysokości

100 000,00

§17.Ustala się limit wydatków na rok budżetowy oraz limit wydatków na zadania objęte wieloletnim programem inwestycyjnym zgodnie z załącznikiem Nr 3

§ 18.Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w wysokości
z przeznaczeniem na:

1 285 766,00

1) występujący w ciągu roku deficyt przejściowy w wysokości 500 000,00

2) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 618 057,00

§19.Upoważnia się Burmistrza Miasta do :

- 1) zaciągania zobowiązań na finansowanie zadań inwestycyjnych, do wysokości kwot zapisanych w wieloletnim programie inwestycyjnym zgodnie z załącznikiem Nr 3 do kwoty 9 696 019,00
- 2) zaciąganie zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym, do wysokości kwot ujętych w planie budżetu na rok następny
- 3) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie w ciągu roku deficytu

- przejęciowego budżetu w wysokości 500.000,00
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych w innych bankach,
 - 5) dokonywanie zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - 6) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym,
 - 7) do dokonywania przeniesień wydatków pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi w ramach działu, które nie spowodują całkowitego odstąpienia od finansowania w danym roku budżetowym zadania inwestycyjnego oraz nie spowodują utworzenia nowego zadania inwestycyjnego.

§20. Ustala się, że dochody pobierane przez jednostki organizacyjne jednostek samorządu terytorialnego na rzecz budżetu gminy, jednostki organizacyjne odprowadzają na rachunek bankowy gminy w terminie do dnia 10-ego następnego miesiąca za miesiąc poprzedni, a za miesiąc kończący rok budżetowy do dnia 31 grudnia.

§ 21. 1 Informację o wprowadzonych zmianach Burmistrz Miasta przedłoży Radzie Miejskiej.

2. Burmistrz Miasta w terminie do 31 sierpnia 2008 roku przedłoży informacje

o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, a do 20 marca 2009 r. przedłoży Radzie Miejskiej sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2008.

§ 22. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Przedborza.

§ 23. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2008 i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Przedborzu.

Objaśnienia

do budżetu Gminy Przedbórz na rok 2008

Budżet opracowano na podstawie następujących aktów prawnych:

- 1. Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)**
- 2. Rozporządzenie Ministra Finansów z 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2006, Nr 107, poz. 726 z późn. zm.)**
- 3. Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)**
- 4. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003r., Nr 203, poz. 1966 z późn. zm.)**

I. D o c h o d y:

Wysokość kwot subwencji ogólnej na rok 2008 jak również udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wynikają z pisma Ministra Finansów ST3-4820-26/2007 z dnia 10 października 2007 r.

Gmina Przedbórz na rok 2008 otrzymała plany kwot subwencji ogólnej na łączną kwotę **9 164 209,00**
w tym:

I. Część wyrównawcza	3 539 001,00
z tego:	
- kwota podstawowa	2 712 290,00
- kwota uzupełniająca	826 711,00
II. Część równoważąca	311 146,00

Część wyrównawcza subwencji ogólnej do gmin

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej.

Podstawę do ustalenia wysokości **kwoty podstawowej** stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2006 r. (z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca 2007 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2006 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg).

Wysokość **kwoty uzupełniającej** uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2006 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej należnej danej gminie stanowi iloczyn liczby mieszkańców, 17% średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca w kraju oraz ilorazu różnicy średniej gęstości zaludnienia w kraju i gęstości zaludnienia w gminie do średniej gęstości zaludnienia w kraju.

Część równoważąca subwencji ogólnej

Część **równoważącą subwencji** ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin (558.077 tys. zł.) oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana (20.013 tys. zł.).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2008 r. została rozdzielona między gminy zgodnie z zasadami określonymi w art.21 a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 28 ust.5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2008 część oświatowa subwencji ogólnej – po odliczeniu 0,6 % na rezerwę – podzielona została między wszystkie jednostki samorządu terytorialnego.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot **subwencji oświatowej** na 2008 r., określony został na podstawie :

- danych statystycznych GUS o liczbie uczniów (korzystających) wg stanu na początek roku szkolnego 2006/2007 (opracowano na podstawie przepisów Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lipca 2005 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2006 – Dz.U. Nr 178, poz. 1482, z póź.zm.) zweryfikowanych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki.
- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie nauczycieli w dniu 10 września 2006 r. (rok szkolny 2006/2007)

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2008 r., wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2007 r. oraz 10 października 2007 r. , a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007 r. (rok szkolny 2007/2008).

W planowanej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2008 uwzględniono wzrost – w stosunku do roku bazowego (2007) – wydatków bieżących szkół i placówek oświatowych finansowanych (dotowanych) z budżetów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu:

- planowanego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli (z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego nauczycieli).

Wyliczenia planowanych na rok 2008 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Dotacje celowe

Wysokość przyznanych kwot dotacji celowych na rok 2008 w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, jak również na realizację zadań własnych przyjęto na podstawie;

- pisma z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 25 października 2007 r. znak: FN.I-3010-17/G/2008 wraz

- z załącznikami Nr 1,
- pisma z Krajowego Biura Wyborczego w Piotrkowie Trybunalskim z dnia 17 października 2007 r. znak DPT. 421-17/06 na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dochody z tytułu zawartego porozumienia z Powiatem Radomszczańskim w zakresie zimowego (2007/2008) utrzymania dróg powiatowych wprowadzono na podstawie porozumienia z dnia 11 września 2007 r.

Nr WD/28/2007

Pozostałe dochody

Kwoty podatków i opłat realizowanych przez organ podatkowy tutejszego urzędu jak również dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe zostały zaplanowane z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2007 z wyłączeniem:

- podatku rolnego, który wyliczony został na podstawie stawek mających obowiązywać w 2008 roku,
- opłaty targowej, w związku z nowelizacją uchwały w tym zakresie jak również z trwającą modernizacją placu targowiska miejskiego,
- podatku od środków transportowych – z dniem 01.01. 2008 r. zostały wyłączone z opodatkowania pojazdy o DMC 3,5 tony

Pozostałe kwoty dochodów z innych źródeł zostały ustalone na podstawie: zawartych umów, porozumień, dokonywanych rozliczeń, decyzji i innych dokumentów.

Plan dochodów budżetowych na 2008 rok w podziale na dział, rozdział i paragraf przedstawiony został w załączniku Nr 1

Struktura % planowanych dochodów budżetu na rok 2008

Lp.	Ogółem dochody:	16 503 212	100%
I.	Subwencja ogólna	9 164 209	55,53

II	Dotacje celowe otrzymywane z budżet państwa na realizację zadań - bieżących z zakresu adm. rządowej(ŁUW) - bieżących z zakresu adm. rządowej KBW)	3 319 791	20,12
		1 283	
		3 321 074	
III	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	449 750	2,73
IV	Dotacje celowe otrzymywane na podstawie porozumień z JST	30 185	0,18
V	Dochody własne w tym	3 537 994	21,44
	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 402 702	8,50

II. W y d a t k i:

Planowana kwota wydatków budżetowych na rok 2008 wynosi

16 405 940,00

w tym:

8) świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 175 601,00
9) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 190 091,00
10) dotacje	556 773,00
11) wydatki na obsługę długu publicznego	163 882,00
12) wydatki majątkowe	1 316 019,00
13) pozostałe wydatki	003 574,00

3

Do opracowania budżetu na 2008rok uwzględniono:

- przewidywane wykonanie planu na 2007rok jak również wzrost poszczególnych grup wydatków (energia, opał, paliwo i inne nośniki które są uzależnione od wzrostu wskaźnika cen towarów i usług, który na rok 2008 przyjęto 2,3 % zgodnie z wytycznymi do projektu budżetu państwa).
- niektóre pozycje wydatków wyliczano na podstawie zawartych umów, porozumień lub innych dokumentów,
- obsługę długu publicznego wyliczono na podstawie zawartych umów kredytowych i ich prognoz spłat, a przewidywane zadłużenie na podstawie szacunkowych wyliczeń,
- płace i wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyliczono na podstawie imiennych wykazów pracowników grupowanych wg rozdziałów z uwzględnieniem:

nagród jubileuszowych, dodatków stażowych, odpraw emerytalnych, i innych składników płacowych, uwzględniono również wskaźnik podwyżki wynagrodzeń o 2,3 % w stosunku do wynagrodzenia obowiązującego,

- przy wydatkach rzeczowych – zakup materiałów i wyposażenia uwzględniono wykonanie w roku 2007 oraz potrzeby wynikające z tytułu utrzymania obiektów, wyposażenia administracji, ubezpieczeń i opłat, materiały biurowe, środki czystości. itd.
- fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano w przeliczeniu na etaty w wysokości 849,00 na jeden etat,

Planowane dotacje na 2008 r.

- dotacja przedmiotowa do nieczystości ciekłych z terenu miasta i gminy Przedbórz do zakładu budżetowego została utrzymana na poziomie planowanego wykonania w roku 2007, ponieważ stawki na ścieki zostały utrzymane z 2007 r.
- dotacja na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu na poziomie wykonania roku 2007,
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury zostały zaplanowane do przewidywanego wykonania w 2007 r. z uwzględnieniem wzrost 2,3 % jak również uwzględniono wydatki majątkowe w Miejskim Domu Kultury i Miejskiej Bibliotece Publicznej w Przedborzu.

Szkoły i placówki oświatowe

W dziale oświaty funkcjonują (szkoły podstawowe, gimnazjum, świetlice szkolne, internaty i bursy, szkolne schronisko młodzieżowe), od miesiąca września 2007 r. funkcjonuje Zespół Szkolno-Gimnazjalny w skład, którego wchodzi dwie placówki tj. szkoła podstawowa i gimnazjum. Naliczono wynagrodzenia na 95,40 etaty nauczycieli oraz 32,46 etatów pracowników administracyjno- obsługowych. Uwzględniono wzrost wynagrodzeń w wysokości 2,3%, wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych, awansów zawodowych nauczycieli, zwiększenie dodatków stażowych, zasiłków na zagospodarowanie oraz dodatków motywacyjnych w wysokości 1 % planowanego wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli.

Kwotę na doksztalcanie nauczycieli zaplanowano na poziomie wykonania roku 2007

Fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli - emerytów i rencistów zaplanowano w wysokości 5 % pobieranych emerytur i rent

Fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zaplanowano uwzględniając przeciętną liczbę nauczycieli po przeliczeniu na pełne etaty 110% kwoty bazowej określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej z roku bieżącego powiększoną o 5,5 % tj. 2 188,00 na jeden etat.

Fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników administracyjno- obsługowych naliczono po 849,00 na jeden etat

W ramach wydatków remontowych planuje się remont:
w budynku Szkoły Podstawowej w Przedborzu

- pomalowanie stołówki, świetlicy oraz sal lekcyjnych na I piętrze,
 - częściowa wymiana płyt na placu szkolnym
- w budynku Szkoły Podstawowej w Górach Mokrych
- częściowa wymiana okien, remont kuchni, częściowa wymiana podłóg i położenie wykładziny,
 - wykonanie zadaszenia nad schodami i przeróbka schodów wejściowych.
- w budynku Bursy Szkolnej
- zaplanowano wymianę drzwi, remont gabinetu dyrektora, kapitalny remont zaplecza kuchennego, remont sanitariatów na zapleczu kuchennym.

Pomoc Społeczna

Wydatki w dziale pomoc społeczna zostały zaplanowane na:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - zaplanowano łącznie dla 12 etatów w tym: z zadań własnych 1 etatu oraz dodatek funkcyjny dla kierownika, z zadań własnych bieżących (dotacja§ 2030) 8 pracowników i zadań zleconych 3 etaty, z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń o 2,3 %.
2. wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe od niektórych świadczeniobiorców, a także uwzględniono 3% kosztów obsługi związanych z wypłatą powyższych świadczeń,
3. składki na ubezpieczenie zdrowotne, wypłatę zasiłków stałych, zasiłków celowych, zasiłków okresowych oraz środki na dożywianie dzieci w szkołach i odpłatność za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej.

Środki na powyższe zadania zostały zaplanowane zgodnie z rozeznanymi potrzebami z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2007 jak również zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa .

Plan wydatków budżetowych na rok 2008 w podziale na grupy przedstawia załącznik Nr 2.

Struktura % wydatków na 2008 r.

Dział	Wyszczególnienie	Kwota	%
	Ogółem wydatki	16 405 940	100
010	Rolnictwo i łowiectwo	152 080	0,93
600	Transport i łączność	498 705	3,04
630	Turystyka	287 500	1,75
700	Gospodarka mieszkaniowa	207 519	1,26
710	Działalność usługowa	186 898	1,14

750	Administracja publiczna	1 787 018	10,89
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	1 283	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	180 902	1,10
756	Dochody od osób praw. , od osób fiz. i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41 000	0,25
757	Obsługa długu publicznego	163 882	1,00
758	Różne rozliczenia	98 320	0,60
801	Oświata i wychowanie	6 158 093	37,54
851	Ochrona zdrowia	117 017	0,71
852	Pomoc społeczna	4 329 687	26,39
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	52 185	0,32
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	846 602	5,16
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	833 235	5,08
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	364 014	2,22
926	Kultura fizyczna i sport	100 000	0,61

Analiza finansowa:

I. Planowane dochody budżetu na rok 2008 **16 503.212,00**

II. Planowane wydatki budżetu na rok 2008 **16 405 940,00**

III. Planowana nadwyżka budżetu na rok 2008 **97 272,00**

IV. Prognoza długu gminy Przedbórz na 31.12.2008

1. kwota zadłużenia na 31.12.2007 **3 134 721,00**

2. planowany do zaciągnięcia kredyty w roku 2008 w kwocie

618 057,00

z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek

3. minus spłata pożyczek i kredytów w 2008 **715 329,00**

4. Prognoza zadłużenia na 31.12.2008 r. **3 037 449,00**

Prognozowane zadłużenie na rok 2008 stanowi 18,41 % planowanych dochodów budżetowych przy obowiązującym wskaźniku do 60%.

V. Kwota przypadających do spłaty rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami:

3. spłata pożyczek i kredytów	715 329,00
4. spłata odsetek (§ 8070)	160 523,00

875 852,00

co stanowi 5,31% planowanych dochodów na 2008 r. przy wskaźniku obowiązującym do 15 %.

Przedbórz: Listopad 2007 r.

Sporządziła: Skarbnik

Elżbieta Młynarczyk