

Objaśnienia
do budżetu Gminy Przedbórz na rok 2010

Budżet opracowano na podstawie następujących aktów prawnych:

- 1. Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zmianami)**
- 2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 124 1)**
- 3. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240)**
- 4. 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.).**
- 5. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003r., Nr 203, poz. 1966 z póź. zm.)**

I. D o c h o d y:

Wysokość kwot subwencji ogólnej na rok 2010 jak również udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wynikają z pisma Ministra Finansów ST3-4820-19/2009 z dnia 8 października 2009 r.

Gmina Przedbórz na rok 2010 otrzymała plany kwot subwencji ogólnej na łączną kwotę **10 799 291,00**
w tym:

I. Część wyrównawcza	4 644 935,00
z tego:	
- kwota podstawowa	3 604 457,00
- kwota uzupełniająca	1 040 478,00
II. Część równoważąca	473 589,00
III. Część oświatowa	5 680 767,00

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 2008 r. (z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca 2009 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2008 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 2008 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 równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2010 r. została rozdzielona między gminy zgodnie z zasadami określonymi w art.

21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. w następujący sposób:

- 50 % - między gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80 % średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;
- 25 % - między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 90 % średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;
- 25 % - między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których suma dochodów za rok poprzedzającym rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, jest niższa od 80 % średnich dochodów z tych samych tytułów za rok poprzedzający rok bazowy we wszystkich gminach wiejskich i miejsko-wiejskich, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 28 ust.1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2010 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2009), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Zwiększenie – w stosunku do roku 2009 – planowanej na rok 2010 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest przede wszystkim ze skutkami podwyżki wynagrodzeń z roku bieżącego przechodzącymi na rok 2010 oraz planowana podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli o 7 % od września 2010 roku, a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Z podziału ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2010 rok wyłączona została ustawowa 0,6 % rezerwa.

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2010 rok dla poszczególnych gmin powiatów i samorządów województw naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2010.

Przy podziale części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono nowe zadania, tj. finansowanie wynagrodzeń dla nauczycieli przeprowadzających część ustną egzaminu maturalnego oraz dodatkowej, bezpłatnej nauki języka polskiego, realizowanej zgodnie z art.94 a ust4 ustawy o systemie oświaty, dla uczniów niebędących obywatelami polskimi. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot subwencji oświatowej na 2010 r., określony został na podstawie:

- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie nauczycieli w dniu 10 września 2008 r. (rok szkolny 2008/2009);
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2009 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB,
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2008/2009 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2008r. i dzień 10 października 2008 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2010r., wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2009 r. oraz 10 października 2009 r.

Wyliczenia planowanych na rok 2010 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Dotacje celowe

Wysokość przyznanych kwot dotacji celowych dla Gminy Przedbórz na rok 2010 w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, jak również na realizację zadań własnych przyjęto w wysokości **3 818 153,00** na podstawie;

1. pisma z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 23 października 2009 r. znak: FN.I-3010-15/G/2010 wraz z załącznikami Nr 2 oraz załącznik Nr 1, który dotyczy wstępnych kwot dochodów budżetu państwa planowanych do uzyskania w 2010 r. przez gminę w związku z realizacją zadań zleconych.
2. pisma z Krajowego Biura Wyborczego w Piotrkowie Trybunalskim z dnia 23 września 2009 r. znak DPT. 421-9/09 na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości **1 285,00** oraz preliminarza na wybory uzupełniające do Rady Miejskiej w Przedborzu w okręgu wyborczym Nr 8 w kwocie **1 820,00** wg pisma DPT.790-11/09

Dochody z tytułu realizacji projektu współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego projekt pn. „Wesołe przedszkolaki” wprowadzono do projektu budżetu na 2010 rok na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.09.01.01.-10-023/08-00 i aneksów; UDA-POKL. 09.01.01.-10/023/08-01, UDA-POKL.09.01.01.-10-023/08-02, UDA-POKL.09.01.01.-10-023/08-03 w wysokości **111 510,00**.

Dochody w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 -2013 wprowadzono do projektu budżetu na 2010 r. na podstawie umowy o przyznanie pomocy Nr 00012-6922-UM0500269/09 z dnia 02.09.2009 r. w wysokości **500 000,00** na zadanie inwestycyjne pn. ”Zagospodarowanie turystyczne wokół zbiornika wodnego w Przedborzu – etap I”.

Dochody z Poakcesyjnego Programu Wspierania Obszarów Wiejskich - zostały zaplanowane w wysokości 74 609,05 jako:

- środki pozostałe z realizacji programu w 2009 r. w kwocie 19 000,00 a różnica w wysokości 55 609,05 stanowi 20 % wartości realizowanych porozumień i umowy w 2009 r. a do zapłaty w 2010 r. po zakończeniu i rozliczeniu programu.
- Program realizowany jest na podstawie podpisanego porozumienia z dnia 14.04.2009 r. o współpracy pomiędzy Województwem Łódzkim a Gminą Przedbórz.

Dochody z tytułu zawartego porozumienia o współpracy z Powiatem Radomszczańskim w zakresie zimowego (2009/2010) utrzymania dróg powiatowych wprowadzono na podstawie porozumienia z dnia 30 września 2009 r. Nr PD/10/2009

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 2009 z wyłączeniem:

- podatku rolnego i leśnego, który został wyliczony na podstawie ogłoszonych cen żyta i drewna. Cena tych surowców jest niższa od obowiązujących na 2009 r., dlatego też plan został zmniejszony;
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2010 rok zaplanowano na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów ST3/4820/19/2009 z dnia 8 października 2009 r.

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

Pan dochodów budżetowych na 2010 rok w podziale na dział, rozdział i paragraf przedstawiono w tabeli Nr 1 do projektu Uchwały Budżetowej

Struktura % planowanych dochodów budżetu na rok 2010

Lp.	Ogółem dochody:	19 168 091,15	100%
I.	Subwencja ogólna	10 799 291,00	56,34
II	Dotacje celowe otrzymywane z budżet państwa na realizację zadań - bieżących z zakresu adm. rządowej(ŁUW) - bieżących z zakresu adm. rządowej KBW)	3 021 882,00 3 105,00	
		3 024 987,00	15,78
III	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	796 271,00	4,15
IV	Dotacje celowe otrzymywane na podstawie porozumień z JST	28 971,00	0,15
V	Pomoc na zadanie inwestycyjne w ramach działania „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013”	500 000,00	2,61
VI	Program Operacyjny Kapitał Ludzki projekt pn. „Wesołe przedszkolaki” (EFS)	111 510,00	0,58
VII	Poakcesyjny Program Wspierania Obszarów Wiejskich	74 609,05	0,39
VIII	Dochody własne w tym	3 832 452,10	20,00
	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 413 253,00	

II. W y d a t k i:

Planowana kwota wydatków budżetowych gminy Przedbórz
na rok 2010 wynosi **22 627 411,53**

w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 17 445 258,32
2. wydatki majątkowe 5 182 153,21

Do opracowania planu wydatków budżetu na 2010 rok uwzględniono:

Jednostka - Urząd Miejski

1. przewidywane wykonanie planu na 2009 rok jak również wzrost wskaźnika cen towarów i usług, który na 2010 rok przyjęto w wysokości 1,00% zgodnie z wytycznymi do projektu budżetu państwa
z uwzględnieniem potrzeb i racjonalizacji wydatków w jednostkach.
Zasadę powyższą wyłączono dla grup wydatków w szczególności za energię, opał, paliwo, ubezpieczenia,
2. niektóre pozycje wydatków wyliczano na podstawie zawartych umów, porozumień lub innych posiadanych dokumentów,
3. obsługę długu publicznego wyliczono na podstawie zawartych umów kredytowych, pożyczkowych i ich prognoz spłat, a przewidywane zadłużenie na podstawie szacunkowych wyliczeń,
4. 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 1,00 % w stosunku do wynagrodzenia obowiązującego,
5. wydatki rzeczowe – zakup materiałów i wyposażenia uwzględniono wykonanie w roku 2009 oraz potrzeby wynikające z tytułu utrzymania obiektów, wyposażenia administracji, ubezpieczeń i opłat, materiałów biurowych, środków czystości. itd.
6. fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano w przeliczeniu na etaty w wysokości 1 080,00 na jeden etat,

Planowane dotacje na 2010 r.

7. dotacja przedmiotowa do nieczystości ciekłych z terenu miasta i gminy Przedbórz dla zakładu budżetowego - Zakładu Wodno-Kanalizacyjnego w Przedborzu została podwyższona w związku z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej o zwiększeniu dopłat do 1m³ ścieków na 2010 r. Dopłata ta została ustalona w wysokości 1,80 zł.
8. dotacja na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu została zaplanowana w wyższej kwocie z uwagi na wzrastające koszty przy realizacji zadań, należy nadmienić iż dotacja ta od kilku lat planowana była na tym samym poziomie,
9. dotacje podmiotowe dla instytucji kultury zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w 2009 r. z uwzględnieniem wzrostu o 1,00% z wyłączeniem Miejskiego Kultury, dla którego dotacja została obniżona z uwagi na planowane uzyskanie dochodów własnych z tytułu wynajmów. Dotacje podmiotowe przekazywane do instytucji kultury przeznaczone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w tych instytucjach, na bieżące utrzymanie obiektów, wydatki administracyjne i inne wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania i realizacji zadań statutowych w tych jednostkach (np. w Miejskim Domu Kultury – koncerty, recitale, spektakle, konkursy). Zaplanowano również kontynuację remontów w budynku, w którym znajduje się Muzeum Ludowe w Przedborzu.
10. dotacje celowe – została zaplanowana dotacja jako dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowy windy wewnętrznej dla osób niepełnosprawnych w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Przedborzu.

Jednostki oświatowe - Szkoły i placówki oświatowe

W dziale oświaty funkcjonują następujące placówki; szkoły podstawowe, gimnazjum, stołówka szkolna, bursza (internat), szkolne schronisko młodzieżowe, oddziały zerowe w szkołach, świetlica szkolna, przedszkole. Od miesiąca września 2007 r. funkcjonuje Zespół Szkolno-Gimnazjalny w Przedborzu, w skład, którego wchodzi dwie placówki szkolne tj. Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Przedborzu.

Naliczono wynagrodzenia na 99,94 etaty nauczycieli oraz 43,60 etatów pracowników administracyjno- usługowych.

Uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla:

- nauczycieli w wysokości 7% od 1 września 2010 r.
- dla pracowników administracyjno –usługowych w wysokości 1,00 %.

Uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych, awansów zawodowych nauczycieli, zwiększenie dodatków stażowych, zasiłków na zagospodarowanie oraz dodatków motywacyjnych w wysokości 1,5 % planowanego wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli. Ponadto zaplanowano środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli

Kwotę na doksztalcanie nauczycieli zaplanowano w wysokości 1% środków zaplanowanych na wynagrodzenia dla nauczycieli.

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, na 2010 r. przyjęto wstępnie kwotę 2 495,00 na jeden etat.

Fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników administracyjno- usługowych naliczono po 1 080,00 na jeden etat

W ramach wydatków remontowych planuje się remonty:

- 1) w budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego w Przedborzu
 - malowanie sal lekcyjnych, wymiana podłogi na parterze
- 2) w budynku Szkoły Podstawowej w Górach Mokrych
 - remont przewodu kominowego oraz remont podłóg w dwóch klasach.
- 3) w budynku Bursy zaplanowano częściowy remont bloku żywieniowego
- 4) w budynku Samorządowego Przedszkola zaplanowano remont łazienki na pierwszym piętrze oraz pomalowanie dwóch sal dydaktycznych wraz z wymianą oświetlenia.

Zadania majątkowe – zostały zaplanowane (przeniesione) z wieloletniego planu inwestycyjnego przyjętego do realizacji w roku 2009 i latach następnych.

Wprowadzono dwa zadania majątkowe finansowane w ramach powstałego Funduszu Sołeckiego tj.

- 1) Opracowanie dokumentacji zaopatrzenia w wodę mieszkańców miejscowości Józefów,
- 2) Zakup agregatu prądotwórczego dla OSP Góry Mokre

Jednostka - Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

W ramach realizowanych zadań MGOPS funkcjonuje od 2008 roku Środowiskowy Dom Samopomocy w Gaju, w którym przebywa średnio

30-tu podopiecznych. W ramach tego zadania zaplanowano środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 7 pracowników zatrudnionych w tej jednostce, a także na wynagrodzenia z tytułu umów zleceń dla psychologa i psychiatry.

Zaplanowano także środki na zakup żywności, zakup usług transportowych, materiałów do prac manualnych i plastycznych. Pozostałe środki zaplanowano na utrzymanie administracyjne budynków, energia, opał, usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej i inne niezbędne środki do prawidłowego funkcjonowania. Zadanie w całości finansowane jest przez budżet państwa.

Wydatki w dziale pomoc społeczna zostały zaplanowane na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:
 - zaplanowano 3 etaty w ramach których realizowane jest zadanie z działu Świadczeń Rodzinnych,
 - 8 etatów realizujących zadania pomocy społecznej i obsługi informatyczno – księgowej z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń o 1,00%
- 2) wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 3) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej,
- 4) wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- 5) 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 rozeznaczonymi potrzebami z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2009 jak również zgodnie z otrzymanymi planami środków na zadania zlecone i zadania własne finansowane przez budżet państwa, a otrzymywane jako dotacje celowe.

Plan wydatków budżetowych na rok 2010 w podziale na grupy przedstawia tabela Nr 5

Struktura % wydatków na 2010 r.

w zł.

Dział	Wyszczególnienie	Kwota	%
	Ogółem wydatki	22 627 411,53	100,00
010	Rolnictwo i łowiectwo	227 563,21	1,01
600	Transport i łączność	1 684 479,00	7,44
630	Turystyka	1 034 796,00	4,57
700	Gospodarka mieszkaniowa	86 000,00	0,38
710	Działalność usługowa	206 567,00	0,91
750	Administracja publiczna	2 164 650,00	9,57
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	3 105,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	294 184,65	1,30
756	Dochody od osób praw., od osób fiz. i od	41 212,00	0,18

	innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		
757	Obsługa długu publicznego	266 665,00	1,18
758	Różne rozliczenia	155 000,00	0,69
801	Oświata i wychowanie	8 327 472,00	36,81
851	Ochrona zdrowia	183 850,00	0,81
852	Pomoc społeczna	4 460 814,05	19,71
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	874 569,00	3,87
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 064 201,00	9,12
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	395 145,09	1,75
926	Kultura fizyczna i sport	157 138,53	0,69

Analiza finansowa:

I. Planowane dochody budżetu na rok 2010	19 168 091,15
II. Planowane wydatki budżetu na rok 2010	22 627 411,53
III. Planowany deficyt budżetu na rok 2010	3 459 320,38
IV. Prognoza długu gminy Przedbórz na 31.12.2010	

1. planowana kwota zadłużenia na 31.12.2009	4 769 493,15
2. planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w roku 2010 w kwocie	4 071 010,03
z przeznaczeniem na: spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 611 689,65 oraz na planowany deficyt budżetu w wysokości 3 459 320,38	
3. minus spłata pożyczek i kredytów w 2010	611 689,65
4. Prognoza zadłużenia na 31.12.2010 r.	8 228 813,53

Prognozowane zadłużenie na rok 2010 stanowi 42,93 % planowanych dochodów budżetowych przy obowiązującym wskaźniku do 60%.

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

• spłata pożyczek i kredytów	611 689,65
• spłata odsetek (§ 8110)	261 165,00

	872 854,65

co stanowi 4,55% planowanych dochodów na 2010 r. przy wskaźniku obowiązującym do 15 %.

Przedbórz: Grudzień 2009 r.

Sporządziła: Skarbnik

Elżbieta Młynarczyk