

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XXXV/166/2005
RADY GMINY LĘKA OPATOWSKA
Z dnia 21 grudnia 2005r.

Dochody wykazane w załączniku nr 1 zostały skalkulowane w wysokości 10.781.061 zł. co stanowi spadek o około 9,0% do planowanych dochodów na 2004r. Niższe planowanie dochodów spowodowane jest przez dotacje z Funduszy Strukturalnych UE, których główne kwoty były przyjęte w 2005r.

Najważniejszy dział dochodów własnych budżetu gminy to Dział 756 - dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych. Przyjęto następujące wzrosty podatków w stosunku do przyjętego planu na 2005r:

- podatek od nieruchomości o około 15% - wysoki wzrost podyktowany jest nie tylko wzrostem stawki podatków, ale również spodziewanymi wpłatami od podatników którzy nie korzystają z przyznanych ulg w latach wcześniejszych
- podatek od środków transportowych - około 30 % - wzrost stawki oraz rejestracja nowych pojazdów
- podatek rolny - wzrost o około 4% -

Zaplanowano w tym dziale również wpływy z tyt. podatków i opłat przekazywane przez Urzędy Skarbowe, min. wpływy z karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn, oraz podatki i opłaty własne z opłaty skarbowej, opłaty administracyjnej, odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat.

Kalkulację tych dochodów oparto na przewidywanym wpływie za 2005r.

W dziale tym przyjęto kwotę planowaną z podatku dochodowego od osób fizycznych wyliczoną przez Ministerstwo Finansów w piśmie Nr ST3-4820-46/2005 w kwocie 1.496.071 zł. spadek do 2005r o około 8,5%

Ogółem dochody tego działu wynoszą 3.777.971 zł. co stanowi 35,0% ogółem planowanych dochodów. Ważnym źródłem dochodów budżetu gminy są subwencje przekazywane z Ministerstwa Finansów / pismo jw./, na 2006r. zaplanowano następujące kwoty: - subwencja oświatowa w kwocie 3.298.577 zł. wzrost o około 7%, subwencja wyrównawcza w kwocie 894.142 zł. obniżka o około 14,5% .

Z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej do budżetu przyjęto kwotę 1.000.129 zł. w tym:

- pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.1-3.3010-78/05 ustalające plan dotacji w kwocie 1.111.440 zł. tego na zadania zlecone 999.300 zł. z przeznaczeniem 45.900 zł. Administracja publiczna, 400 zł Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa, 953.000 Opieka społeczna oraz na zadania własne w opiece społecznej kwota 112.140 zł.

- pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-3101-36/05 w sprawie dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w kwocie 805 zł.

Znaczna część dochodów stanowią wpływy z majątku gminy. Planując dochody z majątku przyjęto następujące wzrosty poszczególnych składników:

- za pobór wody - wzrost o około 23 % spowodowany min. wzrostem osób podłączonych do wodociągów
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych - wzrost o około 6% - podwyżka stawek czynszu dzierżaw
- wpływy ze sprzedaży działek budowlanych - zaplanowano sprzedaż około 8 działek oraz grunty rolne stanowiące mienie gminne.

Pozostałe plany ujęte w projekcie budżetu zostały skalkulowane na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów za 2005r.

Przyjęto również do planu w Dziale 756 planowana kwotę z opłat za zezwolenia na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w kwocie 70.000 zł.

Planując dochody budżetu na 2006r. oparto się na wskaźnikach przewidzianych do planowania budżetu, przewidywanym wykonaniu dochodów za 2005r, a w przypadku podatku od nieruchomości również na podstawie decyzjach dotyczących oddania do użytkowania nowych inwestycji z działalności gospodarczej, tak aby założone plany na 2006r zostały w pełni zrealizowane.

W palnie dochodów zostały ujęte wszystkie możliwe dla gminy źródła dochodów. Nie występują w gminie dochody z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste, z tytułu opłaty eksploatacyjnej, za zajęcie pasa drogowego i umieszczania w nim reklam.

Plan budżetu gminy po stronie wydatków wynosi 12.907.561 zł. Planując wydatki przyjęto wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych i inwestycyjnych o 1,5% oraz wzrost wynagrodzeń o 1,5%

Wydatki zostały przez Radę Gminy uchwalone w działach, bez rozbicia na rozdziały i paragrafy, a przedstawiają się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i Łowiectwo - plan - 551300 zł.

Dział - 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - plan 125.000 zł..

Dział - 600 - Transport i Łączność - plan 1.194.000 zł.

Dział - 700 - Gospodarka mieszkaniowa - plan 40.600 zł.

Dział - 750 - Administracja publiczna - plan 1.308.985 zł.

Dział - 751 - Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa - plan 805 zł.

Dział - 754 - Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa - plan 281.400zł.

Dział - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - plan 58.000 zł

na wypłatę wynagrodzenia dla sołtysów z tytułu inkasa podatków - 40.000zł. oraz 18.000 zł. prowizje bankowe i opłaty komornicze

Dział - 757 - Obsługa długu publicznego - plan 103.460 zł.

spłata odsetek od kredytów i pożyczek -Bank Gospodarstwa Krajowego w Kaliszu, SBL Kępno, WFOŚiGW Poznań oraz BGK Kalisz - pożyczka na prefinansowanie oraz odsetki od planowanego kredytu w 2006r - drugie półrocze .

Dział - 801 - Oświata i wychowanie - plan - 6.352.500 zł.

Dział - 851 - Ochrona Zdrowia - plan 70.000 zł.

- 70.000 zł. - wydatki określone w programie profilaktyki alkoholowej

Dział - 852 - Opieka Społeczna - plan 1.353.040 zł.

Dział - 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza - plan 68.466 zł.

Dział - 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona Środowiska - plan 1.645.005 zł.

Dział - 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - plan 170.000 zł.

Dział - 926 - Kultura fizyczna i sport - plan 91.000 zł.

Plan budżetu przyjęty Zarządzeniem Nr 35/2005 z dnia 15 listopada 2005 w sprawie przyjęcia projektu budżetu na 2006r. obejmował wszystkie ustawowe zadania własne wynikające z ustawy o samorządzie gminnym, które gmina winna realizować oraz zadania zlecone przez administrację państwową. Ponadto w planie wydatków ujęto obowiązkowe zadania własne wynikające z innych ustaw tj;

- wydatki na izby rolnicze
- dowóz dzieci do szkół
- kształcenie i doskonalenie nauczycieli
- profilaktyka przeciwalkoholowa
- dodatki mieszkaniowe
- usługi opiekuńcze
- utrzymanie czystości na terenie Gminy

- W planie wydatków nie ujęto wydatków wynikających z innych ustaw, które są zadaniami własnymi, gdyż na etapie planowania budżetu nie wystąpiły. Do nich należą min;
- wpłaty na PEFRON z działu 801 - Oświata i wychowanie - gdyż zgodnie z art. 21 ust. 1 i ust.2b,2d placówki oświatowe nie podlegają ustawie z dn. 27 sierpnia 1997r o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych .
 - wydatki związane z ochroną i konserwacją zabytków - gmina obecnie nie prowadzi takich prac
 - wydatki związane z utrzymaniem zieleni - te wydatki wg potrzeb ponoszone są w ramach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
 - współpraca z organizacjami działającymi na podstawie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie.
- Na etapie projektowania budżetu wydatki są ujęte w poszczególnych paragrafach wydatkowych do realizacji zadań publicznych o których mowa w ustawie.

W załączniku nr 3 wykazano rozchody gminy na 2006r związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek . Znacznie wyższe wydatki niż planowane dochody wynikają z kontynuacji rozpoczętych inwestycji związanej z budową oczyszczalni ścieków w Opatowie i kanalizacji w Łęce Opatowskiej oraz przedszkola w Opatowie. Chcąc szybko zakończyć inwestycje, aby mogły służyć mieszkańcom, Gmina będzie zmuszona do zaciągnięcia kredytu na w/w cel w kwocie 2.990.000 zł. w celu zakończenia prac i oddania inwestycji do użytkowania. Gmina Łęka Opatowska nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Na dzień 30 września 2005r gmina posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.059.969 zł. w tym: Kredyt w SBL Kępno - kwota 83.000 zł. kredyt w BGK Filia Kalisz - kwota 560.000 zł. pożyczka w WFOŚiGW w Poznaniu - kwota 416.969 zł.

Stan wierzytelności wynosił 521.827 zł. w tym:

- z tyt. opłat za pobór wody, wywóz śmieci, czynsze mieszkalne, użytkowe - kwota 65.614 zł.
- z tyt. podatków i opłat lokalnych - kwota 456.213 zł.

Uchwalony budżet przez Radę Gminy w obecnej formie, poprzez zmniejszenie planowanych kwot po stronie wydatków nie gwarantuje zabezpieczenie wszystkich obowiązkowych w/w zadań ustawowych jakie gmina winna realizować. Wójt Gminy Łęka Opatowska składa wniosek o unieważnienie Uchwały Budżetowej Nr XXXV/166/2005, a uzasadnienie zostało zawarte w piśmie przewodnim do niniejszej Uchwały.

WÓJT GMINY
mgr inż. Wacław Szalek