

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XXIV/124/2004
BUDŻET GMINY NA 2005R.**

Dochody wykazane w załączniku nr 1 zostały skalkulowane w wysokości 11.756.893 zł. co stanowi wzrost o około 29% do dochodów planowanych na 2004r. (wg. Stanu na 30-09-2004)

Przyjęto do planu na 2005r. w Dziale 010 kwotę 177.551 zł. oraz w Dziale 600 kwotę 297.409 zł. z tyt. dotacji na rozbudowę Stacji Uzdatniania wody w Mariance Siemieńskiej i Budowę drogi gminnej Łęka Opatowska - Szalonka. Dotacje zostały przyznane w 2004r, lecz rozliczenie nastąpi w I półroczu 2005r.

Natomiast w Dziale 900 rozdz. 90001 § 6298 przyjęto kwotę 2.123.476 zł. z tytułu przyznanej dotacji ze środków funduszy strukturalnych UE, program ZPORR. Dotacja została przyznana w wysokości 75% kwalifikowanych kosztów inwestycji na lata 2005 – 2006, a w 2005r. przypada w/w część dotacji.

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 2004r:

- podatek od środków transportowych - 50 % - wzrost stawki oraz rejestracja nowych pojazdów

- podatek rolny - obniżka o około 1% - duży obrót ziemią, a tym samym ulgi podatkowe

- podatek od nieruchomości – obniżka o około 3% - spowodowane to jest udzielonymi ulgami dla podatników

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 2004r oraz na podstawie ustalonych stawek podatkowych przez Radę Gminy uchwałami.

W dziale tym przyjęto kwotę planowaną z podatku dochodowego od osób fizycznych wyliczoną przez Ministerstwo Finansów w piśmie Nr ST3-4820-52/2004 w kwocie 1.627.960 zł. Wzrost do 2004r o około 53,6%

Ogółem dochody tego działu wynoszą 3.561.621 zł .co stanowi około 31,0% ogółem planowanych dochodów.

Ważnym źródłem dochodów budżetu gminy są subwencje przekazywane z Ministerstwa Finansów / pismo jw./, na 2005r. zaplanowano następujące kwoty: - subwencja oświatowa w kwocie 3.067.839 zł. obniżka o około 1,5%, subwencja wyrównawcza w kwocie 1.026.812 zł. obniżka o około 6,5% oraz subwencja równoważąca w kwocie 32.527 zł. planowana pierwszy raz.

Z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej do budżetu przyjęto kwotę 713.578 zł.

w tym:

- pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3.3010-28/04 ustalające plan dotacji w kwocie 810.300 zł. z tego na zadania zlecone 712.800 zł. z przeznaczeniem 45.300 zł. Administracja publiczna, 2.900 zł Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa, 664.600 Opieka społeczna i na zadania własne w opiece społecznej kwota 97.500 zł.

- pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-0301-14/04 w sprawie dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w kwocie 778 zł.

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

- za pobór wody - wzrost o 11,2% spowodowany min. wzrostem osób podłączonych do wodociągów
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych - wzrost o około 35% - podwyżka stawek o 4% oraz nowa

dzierżawa lokalu użytkowego

- wpływy ze sprzedaży działek budowlanych - zaplanowano sprzedaż 11 działek

Pozostałe plany ujęte w budżetu zostały skalkulowane na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów za 2004r.

Przyjęto również do planu w Dziale 756 planowana kwotę z opłat za zezwolenia na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w kwocie 65.000 zł.

Planując dochody budżetu na 2005r. oparto się na wskaźnikach przewidzianych do planowania budżetu,

przewidywanym wykonaniu dochodów za 2004r., tak aby założone plany na 2005r 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 12.718.893 zł. Planując wydatki przyjęto wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych i inwestycyjnych o 3,0% oraz wzrost wynagrodzeń o 3,0%.

Wydatki planowane w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i Łowiectwo - plan - 121.200 zł.

- 16.100 zł. - na konserwację rowów melioracyjnych, partycypacja robót Spółki Wodnej w Kępnie oraz remont mostu na Pratwie

- 100.000 zł. - na inwestycje - rozbudowa sieci wodociągowej w Opatowie i Trzebieiniu

- 5.100 zł. - wpłata na rzecz Izby rolniczej w wysokości 2% wpływu podatku rolnego

Dział - 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - plan 121.000 zł..

opłata za energię elektryczną - 60.000 zł., - opłata za pobór wód głębinowych - 22.000 zł. - zakup materiałów do przyłączy wody - 10.000 zł. - montaż przyłączy, dozór techniczny, badania wody - 21.000 zł.

remonty stacji SUW – 8.000 zł.

Dział - 600 - Transport i Łączność - plan 910.500 zł.

zimowe utrzymanie dróg / piasek, odśnieżanie/, zakup szlaki i kamienia do wyrównania dróg, koszenie poboczy, remonty cząstkowe dróg, równiarka, oraz bieżące remonty - 40.500 zł.

870.000 zł. na modernizację dróg w ramach inwestycji w tym: 50.000 zł. Kuźnica Sł., 300.000 zł. Trzebień ,

70.000 zł. Siemianice, 200.000 zł. Piaski, 200.000 zł. Lipie - Kuźnica Sł., 50.000 zł. – Zmysłona Sł.

Dział - 700 - Gospodarka mieszkaniowa - plan 135.000 zł.

na bieżące utrzymanie domów komunalnych - 29.000 zł. oraz na remonty w tym: remont dachu i wymiana okien w Rakowie/ budynek byłej szkoły/ - 34.000 zł., dach Piaski - 2.000 zł., budynek w Stogniewie - 5.000

budynek w Łęce Opatowskiej – 40.000 zł., mieszkanie w Opatowie – 10.000 zł., rozbiórka budynku w Siemianicach – 10.000 zł.

- 5.000 zł. dokumentacja do sprzedaży działek budowlanych

Dział - 750 - Administracja publiczna - plan 1.323.500 zł.

- 99.000 zł. na utrzymanie administracji rządowej tj. płace i pochodne od płac, świadczenia socjalne - 93.900 zł. oraz 5.100 zł. materiały biurowe, usługi pocztowe, delegacje

- 67.000 zł. na utrzymanie Rady Gminy i Komisji rady - diety radnych, materiały biurowe, opłaty pocztowe,

organizacja sesji i komisji

- 1.088.600zł. - na utrzymanie urzędu gminy w tym: 841.600 zł. na płace i pochodne od płac oraz świadczenia socjalne / wzrost do 2004r o 7,4% - spowodowane zatrudnieniem 2 stażystów i 2 nagrody jubileuszowe oraz planowany wzrost wynagrodzenia o 3%/, 247.000 zł. na utrzymanie urzędu tj. energia elektryczna, delegacje, szkolenia i kursy, opłaty pocztowe, telefoniczne, czasopisma, zakup węgla, za usługi Radcy Prawnego i Informatyka, materiały biurowe, licencje w tym; 50.000 zł. na wykonanie sieci komputerowej.

-68.900 zł. z przeznaczeniem na ; 20.000 zł. płace i pochodne pracownika z Gminnego centrum Informacji

15.500 zł. utrzymanie GCI, 23.000 zł. – diety dla sołtysów za udział w sesji i zwrot kosztów podróży, 10.000 zł. na ubezpieczenie majątku Gminy

Dział - 751 - Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa 778 zł.

plan 778 zł. dotacja na aktualizacje rejestru wyborców – wydatki rzeczowe

Dział - 754 - Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa - plan 189.900 zł.

187.000 zł. dla OSP w tym: 87.000 zł. na utrzymanie jednostek straży pożarnych na zakup sprzętu, remonty wozów, przeglądy techniczne, ryczałt dla Gminnego komendanta OSP, ryczałt dla strażaków za udział w akcjach ratowniczych, ubezpieczenie mienia OSP, oraz w tym remonty strażnic - Trzebień dach 15.000 zł., Zmysłona Sł. Sala - 10.000 zł. oraz 100.000 zł. na inwestycję – budowa remizy OSP w Siemianicach.

- 2.900 zł. dotacja na zakup systemu łączności OC

Dział - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - plan 50.000 zł

na wypłatę wynagrodzenia dla sołtysów z tytułu inkasa podatków - 40.000zł. Oraz 10.000 zł. prowizje bankowe i opłaty komornicze

Dział - 757 - Obsługa długu publicznego - plan 95.311 zł.

splata odsetek od kredytów - 53.311 zł. do Banku Gospodarstwa Krajowego w Kaliszu , 10.000 zł. do SBL Kępno oraz 32.000 zł. od planowanego kredytu w 2005r.

Dział - 801 - Oświata i wychowanie - plan - 4.870.221 zł.

- 2.618.252 zł. na utrzymanie szkół podstawowych w tym: 2.151.176 zł. na płace i pochodne od płac oraz

świadczenia socjalne oraz 467.076 zł. na wydatki rzeczowe w tym 190.000 zł na inwestycje – 130.000 zł. remont dachu i adaptacja strychu w Opatowie, 60.000 zł. – wykonanie dokumentacji pod budowę sal gimnastycznych w Siemianicach i Łęce Opatowskiej

- 931.830 zł. na przedszkola w tym; 530.230 zł. płace i pochodne oraz 401.600zł. wydatki bieżące , zakup

żywności w tym : 300.000 zł. budowę przedszkola w Opatowie

- 899.615 zł. dla Gimnazjum w tym;828.180 zł. płace i pochodne oraz 71.435 z. na wydatki bieżące i drobne

remonty dachu, malowanie.

- 140.000 zł. z przeznaczeniem na dowożenie dzieci do szkół

- 171.366 zł. - na utrzymanie biura Gminnego Zespołu Placówek Oświatowych w tym; 156.126 zł. płace i

pochodne oraz 15.240 zł. na wydatki bieżące

- 19.879 zł. 1% planowanych kwot na płace dla nauczycieli z przeznaczeniem na doszkolenie i szkolenie

- 89.279 zł. na utrzymanie Sali sportowej w tym; 38.269 zł na płace i pochodne od płac, 4.608 zł.

Nagrody wójta i dyrektorów, 25.152 zł. odpis socjalny dla emerytów, rencistów nauczycieli i opiekuna sali oraz 21.250 zł. na bieżące utrzymanie Sali

Dział - 851 - Ochrona Zdrowia - plan 65.000 zł.

- 65.000 zł. - wydatki określone w programie profilaktyki alkoholowej

Dział - 852 - Opieka Społeczna - plan 1.035.094 zł.

- 635.000 zł. na wypłatę świadczeń rodzinnych i wydatki rzeczowe / dotacja /

- 4.500 zł. - dotacja na składki zdrowotne

- 90.000 zł. zsiłki stałe, okresowe, rzeczowe w tym; 25.100 zł. z dotacji na zadanie zlecone oraz 24.900 zł.

dotacja na zadanie własne

- 35.000 zł. – wypłata dodatków mieszkaniowych

- 223.594 zł. utrzymanie biura GOPS-u w tym; 199.409 zł. na płace i pochodne oraz 24.185 zł. na wydatki

bieżące związane z zakupem materiałów biurowych, opłat pocztowych, szkoleń

- 22.000 zł. Umowy zlecenia zatrudnionych opiekunek

- 25.000 zł. - dożywianie dzieci w szkołach

Dział - 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza - plan 80.339 zł.

80.339 zł. na utrzymanie 2 świetlic w szkole podstawowej w Łęce Opatowskiej i Gimnazjum w Opatowie

Dział - 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona Środowiska - plan 3.517.000 zł.

- 3.280.000 zł. na inwestycje w tym: - 3.030.000 zł. na budowę oczyszczalni ścieków w Opatowie wraz z kanalizacją w Łęce Opatowskiej oraz 250.000 zł. budowa kanalizacji w Opatowie.

- 82.000 zł. opłata za wywóz śmieci, zakup worków i za odprowadzanie wód

- 155.000 zł. w tym; za oświetlenie uliczne kwota 140.000 zł. i 15.000 zł. inwestycja -założenie nowych lamp

Dział - 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - plan 168.050 zł.

- 28.500 zł. organizacja imprez kulturalnych organizowanych na terenie gminy, kółka zainteresowań / plastyczne teatralne, muzyczne/

- 139.550 zł. Dotacja na utrzymanie 3 bibliotek w tym 10.000 zł. remont sanitariatów

Dział - 926 - Kultura fizyczna i sport - plan 36.000 zł.

12.000 zł na utrzymanie 2 zespołów LZS, 14.000 zł. zakup sprzętu sportowego dla młodzieży szkolnej / w tym MKS Wilki / oraz przejazdy na zawody i 10.000 zł. remont sanitariatów na boisku w Opatowie

Plan budżetu obejmuje 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

- doskonalenie 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 została ponoszona 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. Po podjęciu przez Radę rocznego programu współpracy środki zostaną wyodrębnione w formie dotacji.

W załączniku nr 3 wykazano rozchody gminy na 2005r związane ze spłatą zaciągniętych kredytów Do Banku Gospodarstwa Krajowego w Kaliszu i Banku Spółdzielczego w Kępnie.

Zgodnie z podpisanymi umowami na dotację z SAPARD-u w 2005r gmina winna otrzymać zwrot z rozliczenia zakończonych inwestycji w kwocie 474.960 zł. Spłata zaciągniętych kredytów nastąpi z dochodów własnych lub z rozliczenia dotacji.

Znacznie wyższe wydatki niż planowane dochody wynikają z rozpoczęciem inwestycji związanej z budową oczyszczalni ścieków w Opatowie i kanalizacji w Łęce Opatowskiej oraz budową i modernizacją dróg gminnych i rozpoczęciem budowy przedszkola w Opatowie. Chcąc szybko zakończyć inwestycje, aby mogły służyć mieszkańcom, gmina będzie zmuszona do zaciągnięcia kredytu. Aby pokryć deficyt gmina zaciągnie kredyty w kwocie 1.678.000 zł. na w/w cele.

Jednocześnie na rozpoczęcie prac i pierwsze płatności. Gmina zaciągnie krótkoterminowy kredyt z BGK w Kaliszu w ramach prefinansowania inwestycji „ Budowa oczyszczalni ścieków w Opatowie wraz z kanalizacją Łęka Opatowska. Na tą inwestycję gmina ma przyznaną dotację z programu ZPORR-u w wysokości 75% kwalifikowanych kosztów całej inwestycji na lata 2005 – 2006 , która rozliczona w terminie przyczyni się do zmniejszenia długu Gminy.

Gmina Łęka Opatowska nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Podsumowując założone plany budżetu Gminy na 2005r. należy stwierdzić, że jeżeli dochody zostaną wykonane zgodnie z przewidywaniem , to realizacja zadań inwestycyjnych powinna przebiegać prawidłowo i bez zakłóceń.

WÓJT GMINY

mgr inż. Wacław Szalek