

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA 2006R.

Dochody wykazane w załączniku nr 1 zostały skalkulowane w wysokości 10.781.085 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.I-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 829 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 12.907.585 zł. Planując wydatki przyjęto wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych i inwestycyjnych o 1,5% oraz wzrost wynagrodzeń o 1,5%

Wydatki planowane w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i Łowiectwo - plan - 155.300 zł.

- 20.000 zł. - na konserwację rowów melioracyjnych, partycypacja robót Spółki Wodnej w Kępnie oraz drobne prace remontowe związane z rowami odwadniającymi
- 130.000 zł. - na inwestycje - rozbudowa sieci wodociągowej w Opatowie – nowe działki budowlane, Lipie oraz wykonanie dokumentacji na modernizację Stacji Uzdatniania Wody wraz z ujęciem wody w Opatowie
- 5.300 zł. - wpłata na rzecz Izby rolniczej w wysokości 2% wpływu podatku rolnego

Dział - 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - plan 145.000 zł..

opłata za energię elektryczną - 80.000 zł., - opłata za pobór wód głębinowych - 25.000 zł. - zakup materiałów eksploatacyjnych oraz do remontów sieci i Stacji - 10.000 zł. – remonty sieci, stacji – 15.000 zł dozór techniczny, badania wody, montaż liczników - 15.000 zł.

Dział - 600 - Transport i Łączność - plan 767.000 zł.

zimowe utrzymanie dróg / piasek, odśnieżanie/, zakup szlaki i kamienia do wyrównania dróg, koszenie poboczy, powierzchniowe utwardzanie dróg / Raków, Trzebień, Siemianice, Opatów, równiarka, - 117.000 650.000 zł. na modernizację i budowę dróg w ramach inwestycji w tym: 140.000 zł. Lipie - Kuźnica Sł., 130.000 zł. Łęka Opatowska , 200.000 zł. Piaski - Opatowiec, 180.000 zł. Opatów ul. Spacerowa

Dział - 700 - Gospodarka mieszkaniowa - plan 50.600 zł.

- 40.600 zł. na utrzymanie domów komunalnych w tym remont budynku w Stogniewie na mieszkania socjalne – 40.600 oraz 10.000 zł. dokumentacja do sprzedaży działek budowlanych i gruntów rolnych

Dział - 750 - Administracja publiczna - plan 1.408.985 zł. w tym:

rozd. 75011 - 107.640 zł. na utrzymanie administracji rządowej tj. płace i pochodne od płac, świadczenia socjalne – 103.640 zł. oraz 4.000 zł. materiały biurowe, usługi pocztowe,
rozd. 75022 - 61.200 zł. na utrzymanie Rady Gminy i Komisji rady - diety radnych, materiały biurowe, opłaty pocztowe, organizacja sesji i komisji
rozd. 75023 - 1.172.145zł. - na utrzymanie urzędu gminy w tym: 886.500 zł na płace i pochodne od płac oraz świadczenia socjalne oraz składka na PEFRON / wzrost do 2005r około 6,0% - spowodowane naliczeniem nagród jubileuszowych w wysokości 300 i 100% oraz planowany wzrost wynagrodzenia o 1,5%/, oraz kwota 285.645 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; 80.000 zł. na wykonanie dokumentacji na termomodernizację budynku Urzędu Gminy, Gimnazjum w Opatowie oraz Szkoły Podstawowej w Siemianicach
rozd. 75095 -68.000 zł. z przeznaczeniem na ; 18.420 zł. płace i pochodne pracownika z Gminnego centrum Informacji , 16.180 zł. na utrzymanie GCI – telefony, energia elektryczna, konserwacja ksero, alarmu, delegacje służbowe, 23.400 zł. diety dla sołtysów za udział w sesji oraz zwrot kosztów podróży, oraz 10.000 zł. na ubezpieczenie majątku Gminy

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

plan 829 zł. dotacja na aktualizację rejestru wyborców

Dział - 754 - Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa - plan 131.400 zł.

rozdz. 75412 – 131.000 zł. na utrzymanie jednostek straży pożarnych tj. na zakup sprzętu, remonty wozów, przeglądy techniczne, ryczałt dla Gminnego komendanta OSP, ryczałt dla strażaków za udział w akcjach ratowniczych, ryczałty dla kierowców wozów, ubezpieczenie mienia OSP, w tym remonty strażnic - Zmysłona Słupska – 30.000 zł., konserwacja dachu w Rakowie – 4.000 zł. i wykonanie schodów ewakuacyjnych w Łęce Opatowskiej – 12.000 zł.

rozdz. 75414 - 400 zł. dotacja na zakup sprzętu dla OC

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.

splata 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 - 6.825.740 zł. w tym:

rozdz. 80101 – szkoły podstawowe kwota na utrzymanie 2.692.000 zł. w tym: 2.244.500 zł. na płace i pochodne od płac oraz świadczenia socjalne oraz 447.500 zł. na wydatki rzeczowe w tym 80.000 zł. na wykonanie dokumentacji na remont i modernizację starej szkoły w Łęce Opatowskiej.

rozdz. 80103 – oddziały przedszkolne – kwota 103.572 zł. w tym: 97.372 na płace i pochodne od płac, fundusz socjalny oraz 6.200 zł. na wydatki rzeczowe

rozdz. 80104 – przedszkola kwota – 2.381.881 zł. tym; 538.306 zł. płace i pochodne, fundusz socjalny oraz 173.575zł. wydatki bieżące, zakup żywności, remont przedszkola w Rakowie / wymiana okien i instalacja centralnego ogrzewania/ oraz 1.670.000 zł. na wydatki inwestycyjne – dokończenie budowy przedszkola w Opatowie

rozdz. 80110 – gimnazjum – kwota 1.203.838 zł. w tym; 919.440 zł. płace i pochodne, fundusz socjalny, 124.398 zł. na wydatki bieżące i drobne remonty, malowanie sal lekcyjnych oraz 160.000 zł. na remont i przebudowę strychu w gimnazjum. W ogólnej kwocie wydatków 65.120 zł. to wydatki związane z realizacją programu „ Szkoła marzeń „

rozdz. 80113 – dowożenie uczniów – planowana kwota na ten cel to 150.000 zł.

rozdz. 80114 – zespół obsługi szkół – w kwocie 180.552 zł. w tym: 160.612 zł. na wydatki związane z płacami, pochodne od płac i fundusz socjalny oraz 19.940 na wydatki bieżące

rozdz. 80146 - 21.019 zł. 1% planowanych kwot na płace dla nauczycieli z przeznaczeniem na doszktałcenie i szkolenie

rozdz. 80195 – pozostała działalność – 92.878 zł. na utrzymanie Sali sportowej w tym; 73.328 zł na płace i pochodne od płac, odpis socjalny dla emerytów, rencistów nauczycieli i opiekuna sali oraz 19.550 na wydatki bieżące związane z utrzymanie Sali

Dział - 851 - Ochrona Zdrowia - plan 70.000 zł.

- 70.000 zł. - wydatki określone w programie profilaktyki alkoholowej

Dział - 852 - Opieka Społeczna - plan 1.393.040 zł.

rozdz. 85212 - 933.000 zł. na wypłatę świadczeń rodzinnych i wydatki rzeczowe / dotacja na zadanie zlecone /

rozdz. 85213 - 3.400 zł. - dotacja na składki zdrowotne / dotacja na zadania zlecone /

rozdz. 85214 - 83.600 zł. zasiłki stałe, okresowe, rzeczowe w tym; 16.600 zł. z dotacji na zadanie zlecone oraz 23.500 zł. dotacja na zadanie własne

rozdz. 85215 - 40.000 zł. na wypłatę dodatków mieszkaniowych

rozdz. 85219 - 263.142 zł. utrzymanie biura GOPS-u w tym; 233.332 zł. na płace i pochodne od płac, fundusz socjalny oraz 29.810 zł. na wydatki bieżące związane z zakupem materiałów biurowych, opłat pocztowych, szkoleń / w tym : 72.600 zł. z dotacji na zadania własne /

rozdz. 85228 - 28.858 zł. Umowy zlecenia zatrudnionych opiekunek oraz opłata za pobyt podopiecznych w domach opieki społecznych

rozdz. 85295 - 41.040 zł. - dożywianie dzieci w szkołach / w tym 16.040 dotacja na zadania własne /

Dział - 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza - plan 98.466 zł.

planowana kwota przeznaczona jest na utrzymanie 2 świetlic w szkole podstawowej w Łęce Opatowskiej i Gimnazjum w Opatowie

Dział - 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona Środowiska - plan 1.448.965 zł.

rozdz. 90001 - 1.157.965 zł. na wydatki inwestycyjne w tym: - 1.007.965 zł. na budowę oczyszczalni ścieków w Opatowie wraz z kanalizacją w Łęce Opatowskiej oraz 100.000 zł. na dokumentację kanalizacji w Opatowie.

rozdz. 90003 - oczyszczanie wsi - 111.000 zł. opłata za wywóz śmieci, zakup worków i za odprowadzanie wód

rozdz. 90015 - oświetlenie uliczne - 180.000 zł. w tym; za oświetlenie uliczne kwota 150.000 zł. i 30.000 zł. zakup i objęcie akcji w spółce „Oświetlenie uliczne i drogowe „ - w ramach tych akcji zostaną założone nowe lampy w Opatowie i Marianie Siemieńskiej

Dział - 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - plan 189.800 zł.

rozdz. 92105 - pozostałe zadania z kultury - 37.800 zł. organizacja imprez kulturalnych organizowanych na terenie gminy, kółka zainteresowań / plastyczne teatralne, muzyczne/

rozdz. 92116 - biblioteki - 152.000 zł. Dotacja na utrzymanie 3 bibliotek w tym 10.000 zł. remont biblioteki w Siemianicach

Dział - 926 - Kultura fizyczna i sport - plan 61.000 zł.

20.000 zł na utrzymanie 2 zespołów LZS, 18.000 zł. zakup sprzętu sportowego dla młodzieży szkolnej oraz przejazdu na zawody, 15.000 zł. remont sanitariatów na boisku w Opatowie, 8.000 zł. na utworzenie boiska w Kuźnicy Słupskiej

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
- 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.

Podsumowując projekt budżetu Gminy na 2006r. należy stwierdzić, że jeżeli założenia dotyczące dochodów zostaną wykonane , to realizacja zadań inwestycyjnych powinna przebiegać prawidłowo i bez zakłóceń.