

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY
STRZELCE OPOLSKIE
NA ROK 2013**

Panie i Panowie Radni!

Przedłożony projekt budżetu na rok 2013 opracowany został zgodnie z procedurą określoną w uchwale Rady Miejskiej Nr L/403/10 z dnia 28 lipca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (zwanej dalej uchwałą proceduralną). Niniejsza informacja zawiera **uzasadnienie** przyjętych do projektu budżetu kwot w sposób określony w /w uchwale .

Przy opracowywaniu projektu kierowano się przepisami i założeniami wynikającymi z:

- ustawy z dnia 08.03.1990r. o samorządzie gminnym,
- ustawy z dnia 13.11.2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. finansach publicznych,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 przepisy wprowadzającej ustawę o finansach publicznych
- informacji Ministra Finansów (pismo z dnia 10.10.2012r. Nr ST3-4820/9/2012/1374 w sprawie informacji o przyjętych założeniach do projektu ustaw budżetowej na 2013r. określającej: planowane kwoty **subwencji ogólnej** , dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych oraz
- informacji Wojewody Opolskiego (pismo z dnia 19.10.2012r. L.dz. Nr FBC. I.3010.14.2012.EG) o planowanych na 2013 rok kwotach **dotacji**.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2013, sporządzony **według posiadanych informacji** ustala następująco planowane wartości:

Dochody ogółem w kwocie	85 850 000,00zł
w tym:	
- dochody bieżące w kwocie	76 502 416,00zł
w tym:	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości (zlecone)	6 357 056,00zł
- dochody majątkowe w kwocie	9 347 584,00zł

Wydatki ogółem w kwocie	94 500 000,00zł
w tym:	
- wydatki bieżące w kwocie	79 194 590,00zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne	41 893 519,00zł
- w tym na wynagrodzenia w projektach	977 300,00zł
- dotacje udzielane przez gminę	5 524 920,00zł
- wydatki na obsługę długu	730 000,00zł
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie (zlecone)	6 357 056,00zł
- wydatki majątkowe w kwocie	15 305 410,00zł
Przychody ogółem w kwocie	11 170 000,00zł
w tym:	
- z pożyczek i kredytów krajowych	7 000 000,00zł
- z tytułu wolnych środków	4 170 000,00zł
Rozchody ogółem w kwocie	2 520 000,00zł
- na spłatę otrzymanych i planowanych pożyczek krajowych	2 520.000,00zł
(Dochody Ogółem - Wydatki Ogółem)	planowany deficyt
w kwocie :	8 650 000,00zł

Źródłem pokrycia planowanego deficytu mają być zaplanowany kredyt i pożyczki zaciągane na rynku krajowym do wysokości kwoty : 7 000 000zł oraz wolne środki (*wolne środki na rachunku bieżącym gminy z budżetów lat ubiegłych*) 1 650 000zł z kwoty prognozowanej,

W projekcie budżetu na rok 2013 ujęto również:

- plan dochodów i wydatków wyodrębnionych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na „Żywnienie w przedszkolach” i „Żywnienie w stołówkach szkolnych” oraz w żłobku”
 - plan dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków finansowanych nimi,
- oraz

- plan kwot dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych,
- plan wydatków w ramach funduszu sołeckiego jednostek pomocniczych (sołectw),
- planowane kwoty rezerwy ogólnej i celowych,
- plan dochodów z opłat za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją GPPiRPA i GPPPN,
- plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego,
- limit zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów,
- limit na poręczenia i gwarancje udzielane przez gminę,
- upoważnienia dla Burmistrza.

W załącznikach do uchwały szczegółowo wykazane zostały kwoty dochodów/przychodów budżetu, wydatków/rozchodów budżetu, wyodrębnionych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych, oraz kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy i ich przeznaczenie.

Ustalone plany rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych stanowią prognozę dochodów (przychodów) i nieprzekraczalne limity wydatków oparte na kalkulacjach z lat poprzednich z uwzględnieniem założonych wskaźników wzrostu istotnych elementów kosztów. Kwoty zaplanowanych wydatków stanowią niezbędne zabezpieczenie dla realizacji przyjętych zadań i wynikają z szacunków liczby osób korzystających z usług żywienia w placówkach oświatowych w poprzednich latach. Kwota łączna dochodów na w/w rachunkach nie odbiegają w sposób istotny od kwot przyjętych do projektów lat poprzednich - (łączna kwota dochodów i łączna wydatków poprzednich latach: 2008r. - 542.700zł, 2009r. - 640.400zł, 2010r. - 710.000zł, 2011r. - 750.900zł 2012r. - 837 000zł.) na 2013- wynosi 846.000zł.

Łączna kwota dotacji z budżetu gminy w kolejnych latach 2008-2012r. wynosiła 2.062.400zł, 2.850.565zł, 3.126.810zł, 3.703.931zł, 5.483.947zł.

W roku 2013 wyniesie 5.524.920zł. Na łączną kwotę przypadają: dotacja dla samorządu województwa opolskiego na wspólną realizację doskonalenia i doskonalenia nauczycieli 33 tys. zł, na działania związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze pomocy społecznej, ochrony zdrowia i propagowania aktywnego stylu życia mieszkańców w łącznej kwocie 1084tys. zł, oraz podmiotowa dla niepublicznej jednostki oświatowej 685,2 tys. zł (w latach 2008- 2012 wynosiła 492.400zł, 551.500zł, 577.000zł, 657.700zł, 673.400zł), oraz dla SOK-u 2152 tys. zł

(w latach 2008-2010 wynosiła ona – 1.490 tys. zł, 1.568 tys. zł, 1.748,3 tys. zł, 1.947,7 tys. zł, 2457 tys. zł). Wysokość planu dotacji dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury (SOK-u), jako samorządowej instytucji kultury utworzonej na mocy uchwały Rada Miejska Nr XIII/105/07 z dnia 30 października 2007r, wynika z konieczności zabezpieczenia środków na zadania który realizuje gmina z zakresu kultury, zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001r. Nr 13, poz.123z póź. zm.) oraz Gminnej Biblioteki Miejskiej. Kwota przyjętej dotacji dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Grodzisku jest pochodną liczby uczniów tej placówki i wynika z regulacji przyjętych uchwałą Rady Miejskiej i założeń subwencji oświatowej na dany rok. Ponadto zaplanowano kwotę 60.000zł na dotację stanowiącą dofinansowanie do prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków, udzielanych zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej Nr XIII/104/07 z 30 października 2007r. w sprawie zasad udzielania dotacji na w/w cele. W ramach zaplanowanej kwoty łącznej ujęto również środki w kwocie 20.000zł na ponadnormatywne służby dla Policji. W sferze sportu planowana dotacja została podwyższona z uwagi na awans klubów sportowych i konieczność zabezpieczenia wydatków na wynikające z tego awansu rozgrywki drużyn sportowych.

Drugi rok ujęta została pozycja wśród przyjętych dotacji, dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego zaplanowana w wysokości 800 tys. zł. Uchwałą Nr XIV/72/2011 z dnia 28 września 2011r. Rada Miejska utworzyła samorządowy zakład budżetowy pod nazwą Centrum Rekreacji Wodnej i Sportu „Strzelec” (w skrócie CRWiS „Strzelec”), którego zadaniem podstawowym jest prowadzenie pływalni. Zgodnie z przyjętą formą realizacji tego zadania jednostka odpłatnie wykonuje usługi, pokrywając koszty swej działalności z przychodów własnych i z otrzymanych dotacji. Samorządowy zakład budżetowy otrzymuje dotację przedmiotową i taka została zaplanowana wysokości 800 tys. zł. Dotacja przedmiotowa odnosi się do realizacji konkretnych zadań dotowanego podmiotu, a stawki tej dotacji ustala organ stanowiący. Przyjęty w projekcie uchwały budżetowej plan przychodów i kosztów utworzonego zakładu określa na rok 2013 przychody i koszty na poziomie 2,134 mln. zł. Zakład zatrudnia ok. 25 osób, co wymaga zabezpieczenia kosztów wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w wysokości 1,208mln zł.

Rezerwę ogólną i celową zaplanowano w łącznej kwocie **819 000zł**, z czego 585.000zł - to rezerwa ogólna, a 234.000zł – to rezerwa celowa.

W ramach rezerwy celowej 184.000zł zostało zabezpieczone na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w ramach obowiązku wynikającego z ustawy z 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości do 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Pozostałą kwotę rezerwy celowej – 50.000zł przeznaczono na projekty, które uzyskają dofinansowanie zewnętrzne,

Na wydatki w ramach funduszu sołeckiego dla jednostek pomocniczych zaplanowano kwotę 419.647,99zł Wyodrębniona w projekcie budżetu kwota wydatków pozostających do dyspozycji jednostek pomocniczych (*sołectw*) ujęta została w planie wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej, zgodnie z ustaleniami dokonanymi przez poszczególne sołectwa na przedsięwzięcia (zadania), co obrazuje załącznik Nr 7 do projektu uchwały budżetowej.

Wielkości kwot przeznaczonych na realizację zadań zleconych gminie ustawami z zakresu administracji rządowej ujęte zostały w wysokościach zgodnych z otrzymaną informacją i **mają one jedynie charakter wstępny** gdyż mogą ulec zmianie.

DOCHODY

Wielkości kwot dochodów przyjętych w przedkładanym projekcie budżetu w poszczególnych źródłach ich uzyskiwania obrazują załączniki Nr 1,1A,1B do projektu uchwały budżetowej sporządzone zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Prognoza dochodów własnych została skalkulowana z uwzględnieniem: stawek podatkowych dla podatku od nieruchomości i środków transportu na rok 2013 w oparciu o podjęte uchwały Rady Miejskiej w dniu 30 października 2012 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportu i podatku od nieruchomości. W zakresie dochodów ze sprzedaży nieruchomości gminnych przyjęte kwoty stanowią szacunek wartości jakie gmina może uzyskać na rynku, a w przypadku pozostałych źródeł podstawą przyjętego planu są realizacje poszczególnych źródeł za 2012 rok i lata poprzednie.

Dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego naliczono w oparciu o ogłoszoną ceną skupu żyta za okres III kwartałów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego oraz cenę drewna stanowiących podstawę ustalania stawek na 2013 rok, z uwzględnieniem obniżonej ceny żyta za

kwintal do 66,5zł dla stawek podatku rolnego, przyjętą uchwałą Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich w dniu 30 października 2012r.

Subwencję z budżetu państwa: *oświatową, równoważącą, a także udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych* przyjęto zgodnie z przywołaną wyżej informacją Ministra Finansów. Jak już wcześniej wspomniano, są to informacje o charakterze wstępnym i mogą ulec zmianie – tym bardziej, że jak wskazuje doświadczenie zapowiedzi różniły się zawsze od decyzji ostatecznych.

Kolejne tytuły dochodowe stanowią dochody realizowane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych (*karta podatkowa, podatek od spadków i darowizn, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz podatek od czynności cywilnoprawnych*). Ustalając plan w powyższych tytułach za bazę przyjęto przewidywane wykonanie za rok 2012.

Pozostałe dochody zostały oszacowane również na podstawie wykonania z lat poprzednich (*opłata targowa, opłata eksploatacyjna, kary i grzywny z ustawy o ochronie środowiska*) oraz na bazie zawartych umów najmu i dzierżaw mienia komunalnego, udzielonych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, itp. Podstawą przyjęcia do budżetu kwoty ze sprzedaży majątku są wartości spodziewane za nieruchomości gminne przygotowane do zbycia, a wynikające ze sporządzonych operatów szacunkowych i ostrożnych szacunków kalkulowanych na podstawie oferowanych cen na rynku lokalnym, oraz dochody z prognozowanych wpływów z przekształceń prawa wieczystego użytkowania na własnościowe.

Zaplanowano odsetki od lokat w oparciu o harmonogram płatności realizowanych inwestycji.

Kwoty ujętych dotacji wynikają już z zawartych umów bądź kwot wnioskowanych lub wstępnie zaakceptowanych przez instytucje dotującą. Spodziewane refundacje po stronie dochodów majątkowych (dotacje celowe, oraz refundacje ze środków unijnych) z zadania Budowa Zakładu Unieszkodliwiania i Segregacji Odpadów w Strzelcach Opolskich 1.386 tys. zł. oraz zadania Budowa Inkubatora Przedsiębiorczości 403,7tys zł, zadania Rewitalizacja Parku Miejskiego 404,4tys. zł. Po stronie bieżących dochodów zaplanowano dofinansowanie z projektów oświatowych 918,9,4 tys - „Aktywny powrót Mam do pracy” i „Razem przeciw wykluczeniu społecznemu” - 295,5 tys zł. Przyjęte dochody stanowią prognozę, których wartości mogą ulegać korekcie w trakcie realizacji budżetu.

DOCHODY ujęte w projekcie uchwały budżetowej na 2013 rok według ważniejszych źródeł prezentuje poniższa tabela:

ŹRÓDŁA DOCHODÓW BUDŻETU informacyjny 2012r.01.01		2013 rok KWOTA w złotych
Dochody własne:	(73.224.985)	79.492.944
<i>w tym:</i>		
podatkowe (opłaty), w tym:	(20.338.500)	23.929.230
<i>podatek od nieruchomości</i>		16.050.000
<i>podatek rolny</i>		1.190.000
<i>podatek leśny</i>		120.000
<i>podatek od środków transportowych</i>		760.000
<i>podatek opłacany w formie karty podatkowej</i>		80.000
<i>podatek od spadków i darowizn</i>		100.000
<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>		810.000
<i>opłata skarbową</i>		660.000
<i>opłata targowa</i>		900.000
<i>opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych</i>		680.000
<i>opłaty za śmieci</i>		2.315.730
<i>pozostałe podatkowe</i>		263.500
subwencja ogólna, w tym:	(20.945.651)	20.511.646
<i>oświatowa</i>		19.547.723
<i>równoważąca</i>		963.923
<i>wyrównawcza</i>		-
z majątku, w tym:	(6.052.448)	7.673.800
<i>ze sprzedaży oraz przekształcenia prawa własności</i>		4.634.500
<i>z dzierżawy i najmu</i>		3.039.300
z udziału w podatku dochodowym, w tym:		18.032.698
<i>od osób fizycznych</i>	(16.625.394)	17.532.698
<i>od osób prawnych</i>		500.000
dotacje i dofinansowania na zadania własne		7.256.944
<i>(w tym unijne)</i>	(6.560.501)	
pozostałe dochody:		2.088.626
<i>z tego z odsetek od lokat</i>		300.826
<i>z opłat i kar w zakresie ochrony środowiska</i>		580.000,00
Dochody na zadania zlecone, w tym:	(6.248.015)	6.357.056
<i>z zakresu administracji publicznej</i>		253.704
<i>utrzymanie stałego rejestru wyborczego</i>		4.452
<i>z zakresu obrony narodowej i bezpieczeństwa publicznego</i>		1.500
<i>Ochrony zdrowia i pomocy społecznej</i>		6.096.400
DOCHODY OGÓŁEM	(79.473.000)	85.850.000

WYDATKI Ujęte w projekcie budżetu limity wydatków przedstawia poniższa tabela:

w złotych

Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
<i>na zadania własne:</i>		
88.142.944	72.837.534	15.305.410
<i>z czego na :</i>		
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	39.832.615	--
<i>dotacje na zadania bieżące</i>	5.524.920	--
<i>obsługę długu</i>	730.000	--
<i>na zadania zlecone:</i>		
6.357.000	6.357.000	--
<i>z czego na wynagrodzenia i pochodne</i>	1.083.604	--
RAZEM: 94.500.000	79.194.590	15.305.410

Struktura wydatków w układzie działów, czyli obszarów realizowanych zadań dowodzi, że największe koszty bieżące w budżecie gminy, podobnie jak w latach poprzednich, *zajmuje oświata – 35.783.840zł (37,9%), następnie pomoc społeczna i ochrona zdrowia 15.429.920zł (16,3%), gospodarka komunalna i ochrona środowiska 13.392.720,93zł (14,2%), zarządzanie strukturami samorządowymi 10.414.411,15zł (11%), gospodarka mieszkaniowa i ład przestrzenny 6.113.704zł (6,5%), kultura fizyczna i sport – 5.446.200zł (5,8%), kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 4.037.365,75zł (4,3%), pozostała kwota przypada na transport i komunikację – 1.304.189,02zł (1,4%), sferę bezpieczeństwa publicznego i ochronę przeciwpożarową 1.028.649,15zł(1,1%), w tych kwotach zabezpieczono środki dla sfery rolnictwa 619.687,99zł i na obsługę długu 730.000zł i rezerwy 819.000zł oraz wydatki remontowe 1.442.000zł. Udział w ogólnej kwocie wydatków zmienia się, gdy uwzględni się zaplanowane nakłady inwestycyjne, szczególnie w takich działach, jak kultura fizyczna oraz gospodarka komunalna stanowiących kwotę 12,184 milionów złotych – 79,6% ogółu wydatków majątkowych, w sposób istotny determinuje rząd wydatków ogółem budżetu roku 2013.*

Konstruując stronę wydatków bieżących w przedkładanym projekcie budżetu kierowano się analizą potrzeb dla realizacji poszczególnych **zadań własnych gminy**. Przy dokonywanej szczegółowej analizie każdej pozycji wchodzącej w skład kwot ujętych w załączniku Nr 2, 2A, 2B do projektu budżetu kierowano się **optymalizacją kosztów i zakładanym wskaźnikiem inflacji. Regulacja funduszu wynagrodzeń pracowników przyjęta**

została bez planowanych wzrostów, a zwiększenia do przewidywanego wykonania roku 2012, to skutek obligatoryjnych podwyżek w oświacie i regulacji płac w administracji oraz nowych etatów dla zadania związanego z gospodarką odpadami. Zauważalny jest wzrost wydatków na sferę gospodarki komunalnej spowodowany nowymi zadaniami nałożonymi na gminę związanymi właśnie z gospodarką odpadami. Nadal rosnące są wydatki na pomoc społeczną z tytułu wdrażania nowych zadań (piecza rodzinna, rodziny zastępcze) oraz rosnącymi kosztami świadczeń za osoby skierowane do DPS-ów, i zapewnienie osobom samotnym i starszym miejsca w mieszkaniach chronionych, przy równoczesnym zmniejszeniu kwot dotacji o 20% na zadania własne (art.128 ufp). Pozostałe wzrosty wydatków bieżących wynikają przede wszystkim z zakładanych wzrostów cen podstawowych nośników energii oraz założonego wzrostu cen usług niezbędnych do realizacji zadań związanych z funkcjonowaniem gminy – utrzymaniem porządku, bezpieczeństwa, infrastruktury drogowej, komunalnej, oświatowej, utrzymaniem obiektów urzędu i pozostałych jednostek gminnych.

Porównując udział wydatków sztywnych do wydatków na remonty i zadania o charakterze inwestycyjnym z kwotą ogółem wydatków własnych, przyjętych w projektach budżetów 2006 - 2013 uzyskano następujące wskaźniki:

- dla wydatków sztywnych /podstawowych/:
 - 2006r. - 74,5%
 - 2007r. - 72,6%
 - 2008r. - 79,5%
 - 2009r. - 71,9%
 - 2010r. - 73,9%
 - 2011r. - 68,5%
 - 2012r. - 82,0%
 - 2013r. - 81,3%**
- dla wydatków o charakterze remontowo- inwestycyjnym:
 - 2006r. - 25,5%
 - 2007r. - 27,4%
 - 2008r. - 20,5%
 - 2009r. - 28,1%
 - 2010r. - 26,1%
 - 2011r. - 31,5%
 - 2012r. - 18,0%
 - 2013r. - 18,6%**

Analiza powyższego wskaźnika nie pozostawia wątpliwości, co do konieczności weryfikacji struktury i skali wydatków podstawowych i ich głębokiej modyfikacji w kontekście spełnienia obowiązku z ustawy o finansach publicznych zachowania równowagi między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w bieżącym roku budżetowym i latach następnych. To zadanie wydaje się być priorytetowym w najbliższym i długoterminowym funkcjonowaniu finansów gminy z uwagi na wymagany restrykcyjny indywidualny wskaźnik zadłużania się gmin od 2014 roku, który zawiera WPF. Dokładniejsza analiza przedstawionych w WPF prognoz będzie możliwa po zamknięciu roku budżetowego 2012, przede wszystkim dla wartości przyjętych do projektu budżetu 2013, ale także dla kolejnych lat.

W planowanym roku budżetowym po stronie wydatków odczuwalne są szczególnie „skutki” podwyżek pensji nauczycielskich, rosnących kosztów sfery pomocy społecznej i kosztów obsługi nowych obiektów basenu i lodowiska oraz wdrożenia nowego zadania gospodarki odpadami, a także kosztów obsługi zadłużenia.

W tym stanie rzeczy (wobec kontynuacji realizowanych zadań z zakresu infrastruktury kanalizacyjnej gminy, gospodarki odpadami i oświaty - żłobek, rewitalizacji parku miejskiego), przy świadomości ogromu potrzeb w zakresie zadań modernizacyjno - inwestycyjnych, mimo restrykcyjnej konstrukcji planu wydatków na działalność podstawową (wydatków sztywnych) możliwym jest w przedkładanym projekcie budżetu uwzględnienie wspomnianych zadań kontynuowanych i dwóch nowych, które będą realizowane pod warunkiem uzyskania 80% dofinansowania ze środków unijnych (tj. Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości i Instalacja Systemu OZE w CRWiS).

Wspomniana kontynuacja działań dotyczy budowy sieci kanalizacji sanitarnej w sołectwach Kadłub, Dziewkowice, Rozmierka, Błotnica Strzelecka, Rozmierz, Grodzisko, Sucha, Roźniatów, Szymiszów Osiedle ma na celu porządkowanie tego obszaru gminy w zakresie gospodarki wodno-kanalizacyjnej i realizowane jest przy dofinansowaniu środków Gminy i Strzeleckich Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. oraz z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko z dofinansowaniem do kwoty 79.146.326,00zł. Na powyższy cel zabezpieczono w budżecie roku 2013 kwotę 2.527.000zł w formie zwiększenia udziałów w spółce gminnej Strzeleckie Wodociągi i Kanalizacja oraz wniesienie aportu. Zaplanowana kwota

wydatków może ulec zmianie po rozliczeniu zrealizowanych kontraktów i zatwierdzeniu przez instytucje dofinansowującą.

Kolejną znaczącą pozycją w katalogu zadań inwestycyjnych kontynuowanych pozostaje „Budowa Zakładu Unieszkodliwiania i Segregacji Odpadów” w roku budżetowym zaplanowano 6.080.000zł. Zadanie jest objęte dofinansowaniem z budżetu Unii Europejskiej. Środki unijne powinny być przekazywane zgodnie z harmonogramem realizacji zadania.

Pełny katalog zadań remontowo-inwestycyjnych zawiera Tabela Nr 3 – stanowiąca materiał informacyjny załączony do projektu uchwały budżetowej wraz z pozostałymi materiałami informacyjnymi dotyczącymi wydatków bieżących oraz dochodów przyjętych do budżetu.

PRZYCHODY I ROZCHODY:

Prognozowany stan zadłużenia na koniec roku 2013 z tytułu zaciągniętych przez gminę pożyczek w latach poprzednich i kredytu postawionego do dyspozycji gminy, winien zamknąć się kwotą **15.378.779,48zł** (co stanowi 11,5% planowanych dochodów).

Przychody roku 2013 – zaplanowane w kwocie **11.170.000zł** stanowiąc mają źródło finansowania planowanego deficytu w kwocie 8.650.000zł. oraz spłatę rat pożyczek inwestycyjnych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej kwoty 677.680 zł, rat kredytów z roku 2010 w kwocie 7.000.000zł (*stan 5.564.102,56zł – na XII 2012r*), kredytu 6.500.000zł z roku 2011 *stan 5.844.537,80zł - XII 2012r*) z BRE Banku S.A, oraz pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 914.594,20.zł oraz z Banku Spółdzielczego do wysokości ewentualnej 2,390 mln zł. W sytuacji realizacji potrzeb kredytowo-pożyczkowych w roku 2012 w pełnym zakresie, **rozchody** w roku 2013 winny być zabezpieczone na kwotę **2.520.000zł**.

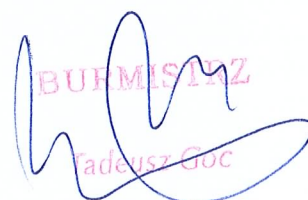
W budżecie roku 2013 zaplanowano kolejny kredyt i pożyczkę do wysokości 7.000.000zł (w tym 3 mln zł pożyczka z WFOŚiGW udzielona na preferencyjnych warunkach oprocentowania), niezbędnych do sfinansowania wydatków inwestycyjnych. Pozostałą kwotę przychodów stanowią prognozowane wolne środki w łącznej kwocie **4.170.000zł**.

Długoterminowe skutki decyzji finansowych podejmowanych w ostatnich dwóch latach budżetowych i projektowanym budżecie przedstawione zostały w projekcie uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa i prognoza obsługi długu w latach 2013 do 2023 prezentującej poziom wskaźników zadłużenia i spłat długu, jako podstawy do zaciągania zobowiązań długoterminowych.

Gmina nie zawierała żadnych umów w formie partnerstwa publiczno- prywatnego i nie planuje tej formy realizacji zadań na tym etapie projektowania budżetu na rok 2013.

Panie i Panowie Radni!

Przedkładany projekt budżetu w sposób wyważony, w oparciu o zakładane możliwości finansowe gminy zabezpiecza środki na realizację ustawowych obowiązków i przyjętych zadań. Przedstawiony Państwu projekt wraz załączonymi **materiałami informacyjnymi – w formie zestawień tabelarycznych**, spełniając wymogi formalno-prawne, powinien posłużyć merytorycznej dyskusji nad ostatecznym kształtem budżetu roku 2013.



BUHMISTAZ
Tadeusz Goc