

B U R M I S T R Z   S T R Z E L E C   O P O L S K I C H

P R O J E K T   B U D Ż E T U

*G M I N Y*  
*S T R Z E L C E   O P O L S K I E*

*N A   2 0 1 6   R O K*

---

12   L I S T O P A D A   2 0 1 5   R O K U

**UZASADNIENIE  
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY  
STRZELCE OPOLSKIE  
NA ROK 2016**

**Panie i Panowie Radni!**

Przedłożony projekt budżetu na rok 2016 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 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych,
- informacji Ministra Finansów (pismo z dnia 19.10.2015 r. Nr ST3-4750.132.2015 w sprawie informacji o przyjętych założeniach do projektu ustawy budżetowej na 2016 r. określającej: planowane kwoty **subwencji ogólnej**, dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych oraz
- informacji Wojewody Opolskiego (pismo z dnia 22.10.2015r. L.dz. Nr FBC. I.3010.6.201.UP) o planowanych na 2016 rok kwotach **dotacji**.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2016, sporządzony **według posiadanych informacji** ustala następująco planowane wartości:

<b>Dochody ogółem w kwocie</b>	<b>89 500 000,00zł</b>
w tym:	
- <b>dochody bieżące w kwocie</b>	<b>87 875 500,00zł</b>
w tym:	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości (zlecone)	6 912 314,00zł
- <b>dochody majątkowe w kwocie</b>	<b>1 624 500,00zł</b>

<b>Wydatki ogółem w kwocie</b>	<b>93 050 000,00zł</b>
w tym:	
- <b>wydatki bieżące w kwocie</b>	<b>87 451 067,00zł</b>
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne	44 629 492,40zł
- dotacje udzielane przez gminę	6 700 023,00zł
- wydatki na obsługę długu	440 000,00zł
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie (zlecone)	6 912 314,00zł
- <b>wydatki majątkowe w kwocie</b>	<b>5 598 933,00zł</b>
<b>Przychody ogółem w kwocie</b>	<b>5 300 000,00zł</b>
w tym:	
- z pożyczek i kredytów krajowych	1 750 000,00zł
- z tytułu wolnych środków	3 550 000,00zł
<b>Rozchody ogółem w kwocie</b>	<b>1 750 000,00zł</b>
- na spłatę otrzymanych i planowanych pożyczek krajowych	1 750 000,00zł
<b>(Dochody Ogółem - Wydatki Ogółem)</b>	<b>planowany deficyt</b>
<b>w kwocie :</b>	<b>3 550 000,00zł</b>

Źródłem pokrycia planowanego deficytu mają być zaplanowane kredyty i pożyczki zaciągane na rynku krajowym do wysokości kwoty: 1.750.000zł oraz środki kwoty wolnej w wysokości 1.800.000zł.

#### **W projekcie budżetu na rok 2016 ujęto również:**

- plan dochodów i wydatków wyodrębnionych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na „Żywnienie w przedszkolach” i „Żywnienie w stołówkach szkolnych” ,
  - plan dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków finansowanych nimi,
- ponadto:
- 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 wydatków w ramach Strzeleckiego Budżetu Obywatelskiego,
  - 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 lat: 2011r. - 750.900zł 2012r. - 837.000zł, 2013r. - 786.044,33zł, 2014r. - 800.000zł, 2015r - 826.000zł) - w roku 2016 r. zaplanowano kwotę - 880.600zł.

Łączna kwota dotacji z budżetu gminy w kolejnych latach 2011-2015r. wynosiła 3.703.931zł, 5.483.947zł, 5.524.920zł, 5.448,700zł, 5.707.555 zł.

W roku 2016 kwota dotacji wyniesie 6.700.023zł. Na łączną kwotę przypadają: dotacja dla samorządu województwa opolskiego na wspólną realizację dokształcania i doskonalenia nauczycieli 30 tys. zł i 200 tys. zł na pomoc finansową dla powiatu strzeleckiego oraz 30 tys. zł na zwroty kosztów z tytułu uczestnictwa dzieci z gminy Strzelce Opolskie w przedszkolach poza gminą, na działania związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze pomocy społecznej, ochrony zdrowia i propagowania aktywnego stylu życia mieszkańców w łącznej kwocie 983.700 zł, oraz podmiotowa dla niepublicznej jednostki oświatowej w Grodzisku - 785,3 tys. zł (w latach 2011- 2015 wynosiła 577tys.zł, 657,7tys.zł, 673.4tys.zł, 685,2tys.zł, 745tys.zł, 764,9 tys. zł)

i 117,9 tys. zł dla Punktu Przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Podstawowej Specjalnej, oraz dla SOK-u 2.421,5 tys. zł (w latach 2011-2015 wynosiła ona – 1.568 tys. zł, 1.748,3 tys. zł, 1.947,7 tys. zł, 2.457 tys. zł, 2.152 tys. zł, 2.272,3 tys. zł) plus dotacja na działalności bibliotek gminnych w kwocie 800,8 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 2007 r, 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.123 z późn. zm.) oraz Gminnej Biblioteki Miejskiej. Kwota przyjętej dotacji dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Grodzisku i Punktu Przedszkolnego jest pochodną liczby uczniów tych placówek i wynika z regulacji przyjętych uchwałą Rady Miejskiej oraz założeń do subwencji oświatowej na dany rok. Ponadto zaplanowano kwotę 40.000zł 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 2007 r. w sprawie zasad udzielania dotacji na w/w cele. W sferze sportu planowana dotacja jest wyższa niż poziom roku 2015, gdyż uwzględnia awans drużyn do wyższych klas rozgrywkowych.

Kolejny już rok wśród przyjętych dotacji, ujęta została pozycja dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego zaplanowana w wysokości 800 tys. zł. Uchwałą Nr XIV/72/2011 z dnia 28 września 2011r. Rada Miejska powołała 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 2016 przychody i koszty na poziomie 2,390 mln. zł. Zakład zatrudnia ok. 25 osób, tym samym wymaga zabezpieczenia kosztów wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w wysokości 1,275 mln zł.

Rezerwę ogólną i celową zaplanowano w łącznej kwocie **935 tys.zł**, z czego 620.000zł - to rezerwa ogólna, a 315.000zł – to rezerwa celowa. W ramach rezerwy celowej 215.000zł 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 pomniejszych 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 a kolejne 50.000zł na nieprzewidziane wydatki związane z realizacją zadań Strzeleckiego Budżetu Obywatelskiego.

Na wydatki w ramach funduszu soleckiego dla jednostek pomocniczych zaplanowano kwotę 538.000,60zł. 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 charakter wstępny**, ponieważ 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 2016 w oparciu o podjęte uchwały Rady Miejskiej w dniu 28 października 2015 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 2015 rok i lata poprzednie.

Dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego naliczono w oparciu o ogłoszoną średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2016 oraz średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2015 r. - stanowiących podstawę ustalania stawek na 2016 rok.

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 2015.

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, wynikające ze sporządzonych operatów szacunkowych na te nieruchomości i ostrożnych szacunków skalkulowanych na podstawie oferowanych cen na rynku lokalnym, oraz dochody z prognozowanych wpływów z przekształceń prawa wieczystego użytkowania na własnościowe.

Zaplanowano odsetki od lokat w powiązaniu z harmonogram płatności realizowanych inwestycji.

Kwoty ujętych w budżecie dotacji wynikają już z zawartych umów bądź kwot wnioskowanych lub wstępnie zaakceptowanych przez instytucje dotującą. Spodziewane refundacje po stronie dochodów majątkowych, to - dotacje celowe z realizacji Programów Gospodarki Niskoemisyjnej (w tym programu „Kawka”). refundacja środków z tytułu funduszu sołeckiego – 195.000zł. Przyjęte dochody stanowią prognozę, a ich wartości mogą podlegać korekcie w trakcie realizacji budżetu.

**DOCHODY** ujęte w projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok według ważniejszych źródeł prezentuje poniższa tabela:

<b>ŹRÓDŁA DOCHODÓW BUDŻETU</b> <small>(informacyjnie 2015r. na 01.01)</small>		<b>2016 rok</b> <b>KWOTA w złotych</b>
<b>Dochody własne:</b>	<b>( 82.126.139)</b>	<b>82.587.686</b>
<i>w tym:</i>		
<b>podatkowe (opłaty), w tym:</b>	<b>(28.087.480)</b>	<b>29.008.100</b>
<i>podatek od nieruchomości</i>		17.050.000
<i>podatek rolny</i>		928.000
<i>podatek leśny</i>		161.000
<i>podatek od środków transportowych</i>		780.000
<i>podatek opłacany w formie karty podatkowej</i>		80.000
<i>podatek od spadków i darowizn</i>		70.000
<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>		720.000
<i>opłata skarbową</i>		550.000
<i>opłata targowa</i>		950.000
<i>opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych</i>		700.000
<i>opłaty za śmieci</i>		4.515.000
<i>opłaty w placówkach oświatowych</i>		453.100
<i>opłaty adiacenckie i za zajęcie pasa</i>		945.000
<i>opłata za trwały zarząd, użytkowanie...</i>		390.000
<i>opłaty eksploatacyjnej</i>		300.000
<i>pozostałe opłaty</i>		416.000
<b>subwencja ogólna, w tym:</b>	<b>(21.731.928)</b>	<b>22.640.246</b>
<i>oświatowa</i>	<b>(20.813.782)</b>	21.655.139
<i>równoważąca</i>	<b>(918.146)</b>	985.107
<i>Wyrównawcza</i>	0	0
<b>z majątku, w tym:</b>	<b>( 4.421.196)</b>	<b>6.274.132</b>
<i>ze sprzedaży oraz przekształcenia prawa własności</i>		1.310.000
<i>z dzierżawy i najmu</i>		4.964.132
<b>z udziału w podatku dochodowym, w tym:</b>		<b>21.075.185</b>
<i>od osób fizycznych</i>	<b>( 19.245.670 )</b>	20.175.185
<i>od osób prawnych</i>	<b>(600.000)</b>	900.000
<b>dotacje i dofinansowania na zadania własne</b>		
<i>( w tym unijne)</i>	<b>( 6.313.431,70)</b>	<b>2.668.975</b>
<b>pozostałe dochody:</b>	<b>(1.726.433,30)</b>	<b>921.048,00</b>



<i>z rozliczeń VAT (z lat poprzednich)</i>		110.000
<i>z usług</i>		493.000
<b>Dochody na zadania zlecone, w tym:</b> (6.308.861)		<b>6.912.314</b>
<i>z działalności usługowej (cmentarze)</i>		2.451
<i>z zakresu administracji publicznej</i>		188.228
<i>utrzymanie stałego rejestru wyborczego</i>		6.238
<i>z zakresu obrony narodowej i bezpieczeństwa publicznego</i>		1.500
<i>z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej</i>		12.228
<i>ochrony zdrowia i pomocy społecznej</i>		6.697.030
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b> (88.435.000)		<b>89.500.000</b>

**WYDATKI** Ujęte w projekcie budżetu limity wydatków przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>		
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>
<i>na zadania własne:</i>		
<b>82.587.686</b>	80.963.186,00	1.624.500,00
<i>z czego na:</i>		
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	43.328.205,00	--
<i>dotacje na zadania bieżące</i>	6.500.023,00	200.000,00
<i>obsługę długu</i>	440.000,00	--
<i>na zadania zlecone:</i>		
<b>6.912.314</b>	<b>6.912.314,00</b>	--
<i>z czego na wynagrodzenia i pochodne</i>	1.301.287,00	--
<b>RAZEM: 93.050.000</b>	<b>87.451.067,00</b>	<b>5.598.933,00</b>

Struktura wydatków w układzie działów, czyli obszarów realizowanych zadań dowodzi, że największe koszty bieżące w budżecie gminy, podobnie jak w latach poprzednich, zajmuje oświata – 38.310.051zł (43,8%), następnie pomoc społeczna i ochrona zdrowia 16.499.330zł (18,9%), gospodarka komunalna i ochrona środowiska 6.596.225,91zł (7,5%), zarządzanie strukturami samorządowymi 9.733.747,53zł (11,1%), gospodarka mieszkaniowa i ład przestrzenny 6.837.068,00zł (7,8%), kultura fizyczna i sport – 4.423.909,43zł (2,8), kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3.867.511,86zł (4,4%), pozostała kwota przypada na transport i komunikację – 1.188.095,27zł (1,4%), sferę bezpieczeństwa publicznego i ochronę przeciwpożarową 980.400zł (1,1%), w w/w kwotach zabezpieczono środki dla sfery rolnictwa 810.128zł i na obsługę długu 440.000zł i rezerwy 745.000zł.

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 z planowanym wzrostem (skutek regulacji płac w roku 2015), plus zwiększenia do przewidywanego wykonania roku 2015, jako skutek obligatoryjnych obciążeń (odpraw, nagród jubileuszowych).**

Stałym elementem wydatków jest już sfera gospodarki komunalnej związanej z gospodarką odpadami. Kwota wydatków jest pokryta planowanymi dochodami, które zabezpieczają obsługę odbioru i zagospodarowania odpadów, w tym utrzymanie PSZOK-u. W kwocie 4,5 mln zł, zaplanowano 100 tys. zł na inwestycję rozbudowy pawilonu edukacyjnego przy PSZOK-u.

Rosnące są wydatki na pomoc społeczną wobec wdrażanych nowych zadań (piecza rodzinna, rodziny zastępcze) oraz koszty pozostałych świadczeń społecznych, w tym na rzecz osób skierowanych do DPS-ów, czy związanych z zapewnieniem osobom samotnym i starszym miejsca w mieszkaniach chronionych, inne zasiłki, dodatki mieszkaniowe. 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 2011 - 2016 uzyskano następujące wskaźniki:

- dla wydatków sztywnych /podstawowych/:

2011r. - 68,5%

2012r. - 82,0%

2013r. - 81,3%

2014r. - 86,7%

2015r. – 90,4%

**2016 r. – 91,9%**

- dla wydatków o charakterze remontowo- inwestycyjnym:
  - 2011r. - 31,5%
  - 2012r. - 18,0%
  - 2013r. - 18,6%
  - 2014r. - 13,3%
  - 2015r. - 9,6%
  - 2016 r. - 8,0%**

Analiza powyższego wskaźnika nie pozostawia wątpliwości, co do zmian skali wydatków podstawowych w kontekście spełnienia nowych obowiązków z ustawy o finansach publicznych zachowania równowagi między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w bieżącym roku budżetowym i latach następnych oraz restrykcyjnego indywidualnego wskaźnika zadłużania się gmin począwszy od 2014 roku, który ustala WPF. Przyjęte założenie radykalnego obniżania długu publicznego, wyraźnie obniża zdolność inwestowania jednostek, wobec braku innych źródeł finansowania. Dokładniejsza analiza przedstawionych w WPF prognoz będzie możliwa po zamknięciu roku budżetowego 2015, przede wszystkim dla wartości przyjętych do projektu budżetu 2016, ale także dla kolejnych lat.

W powyższym stanie rzeczy, wobec zgłaszanych przez środowiska sołeckie i miejskie potrzeb w zakresie zadań modernizacyjno-inwestycyjnych, mimo restrykcyjnej konstrukcji planu wydatków na działalność podstawową (wydatków sztywnych) możliwym jest kolejny rok, w przedkładanym projekcie budżetu uwzględnienie zadań kontynuowanych oraz nowych, które będą realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania zewnętrznego ( przebudowa dróg: Karola Miarki i Krótkiej w Szczepanku, Brzozowej w Rożniatowie, Polnej w Rozmierce ).

Wspomniana kontynuacja działań dotyczy budowy sieci kanalizacji sanitarnej w sołectwach Kadłub, Dziewkowice, Rozmierka, Błotnica Strzelecka, Rozmierz, Grodzisko, Sucha, Rożniatów, 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 2016 kwotę 999.800zł w formie zwiększenia udziałów w spółce gminnej Strzeleckie Wodociągi i Kanalizacja oraz wniesienie aportu.

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 2016** z tytułu zaciągniętych przez gminę pożyczek w latach poprzednich i kredytu postawionego do dyspozycji gminy, winien zamknąć się kwotą **10.134.374,24zł** (co stanowi 11,3% planowanych dochodów).

**Przychody roku 2016** – zaplanowane w kwocie **5.300.000zł** stanowią mają źródło finansowania planowanego deficytu w kwocie 3.550.000zł. oraz spłatę rat : pożyczki inwestycyjnej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z kwoty 189.997,98 zł , *kredytu z Banku Pocztowego z kwoty 697.479,04 zł* , kredytów z mBanku S.A z łącznej kwoty 7.287.737,54 zł, oraz kredytu z Banku Spółdzielczego z kwoty 399.159,68 zł *i z kredytu 1.560.000zł (plan 2015r.)*.

W sytuacji realizacji potrzeb kredytowo-pożyczkowych w roku 2015 w pełnym zakresie, **rozchody** w roku 2016 winny być zabezpieczone na kwotę **1.750.000zł**.

W budżecie roku 2016 zaplanowano kolejny kredyt /pożyczkę do wysokości 1.750.000zł niezbędny do sfinansowania wydatków inwestycyjnych/pokrycia planowanego deficytu. Pozostałą kwotę przychodów stanowią prognozowane wolne środki w łącznej kwocie **3.550.000zł**.

Długoterminowe skutki decyzji finansowych podejmowanych w ostatnich dwóch latach budżetowych i projektowanym budżecie przedstawione zostały w projekcie uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa i prognozie obsługi długu w latach 2016 do 2026 prezentującej poziom wskaźników zadłużenia oraz 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 2016.**

***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 2016.