

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 4 R O K

1 4 L I S T O P A D A 2 0 1 3 R O K U

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY
STRZELCE OPOLSKIE
NA ROK 2014**

Panie i Panowie Radni!

Przedłożony projekt budżetu na rok 2014 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,
- informacji Ministra Finansów (pismo z dnia 10.10.2013r. Nr ST3-4820/10/2013w sprawie informacji o przyjętych założeniach do projektu ustaw budżetowej na 2014r. określającej: planowane kwoty **subwencji ogólnej**, dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych oraz
- informacji Wojewody Opolskiego (pismo z dnia 24.10.2013r. L.dz. Nr FBC. I.3010.3.2013.EG) o planowanych na 2014 rok kwotach **dotacji**.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2014, sporządzony według posiadanych informacji ustala następująco planowane wartości:

Dochody ogółem w kwocie	86 930 000,00zł
w tym:	
- dochody bieżące w kwocie	80 251 579,00zł
w tym:	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości (zlecone)	6 292 593,00zł
- dochody majątkowe w kwocie	6 678 421,00zł

Wydatki ogółem w kwocie	89 930 000,00zł
w tym:	
- wydatki bieżące w kwocie	80 161 000,00zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne	42 020 469,81zł
- w tym na wynagrodzenia w projektach	637 372,91zł
- dotacje udzielane przez gminę	5 438 700,00zł
- wydatki na obsługę długu	647 000,00zł
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie (zlecone)	6 292 593,00zł
- wydatki majątkowe w kwocie	9 769 000,00zł
Przychody ogółem w kwocie	4 883 000,00zł
w tym:	
- z pożyczek i kredytów krajowych	2 500 000,00zł
- z tytułu wolnych środków	2 383 000,00zł
Rozchody ogółem w kwocie	1 883 000,00zł
- na spłatę otrzymanych i planowanych pożyczek krajowych	1 883 000,00zł
(Dochody Ogółem - Wydatki Ogółem)	planowany deficyt
w kwocie :	3 000 000,00zł

Źródłem pokrycia planowanego deficytu mają być zaplanowany kredyt i pożyczki zaciągane na rynku krajowym do wysokości kwoty : 2 5000 000zł oraz wolne środki (*wolne środki na rachunku bieżącym gminy z budżetów lat ubiegłych*) 2 383 000zł z kwoty prognozowanej,

W projekcie budżetu na rok 2014 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 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: 2009r. - 640.400zł, 2010r. - 710.000zł, 2011r. - 750.900zł, 2012r. - 837 000zł, 2013r. - 786 044,33zł) – w roku 2014 r. *zaplanowano kwotę – 800.000zł.*

Łączna kwota dotacji z budżetu gminy w kolejnych latach 2009-2013r. wynosiła 2.850.565zł, 3.126.810zł, 3.703.931zł, 5.483.947zł, 5.524.920zł

W roku 2014 kwota dotacji wyniesie 5.438.700zł. Na łączną kwotę przypadają: dotacja dla samorządu województwa opolskiego na wspólną realizację doskonalenia i doskonalenia nauczycieli 30 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 901,460 tys. zł, oraz podmiotowa dla niepublicznej jednostki oświatowej 745,2 tys. zł (w latach 2009- 2013 wynosiła 551,5tys. zł, 577tys.zł, 657,7tys.zł, 673.4tys.zł, 685,2 tys. zł), oraz dla SOK-u 2.152 tys. zł

(w latach 2009-2013 wynosiła ona – 1.568 tys. zł, 1.748,3 tys. zł, 1.947,7 tys. zł, 2.457 tys. zł, 2.152 tys. zł) plus dotacja na działalności bibliotek gminnych w kwocie 790 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. 123 z późn. 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 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 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.

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 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 2014 przychody i koszty na poziomie 2,133 mln. zł. Zakład zatrudnia ok. 25 osób, co wymaga zabezpieczenia kosztów wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w wysokości 1,161mln zł.

Rezerwę ogólną i celową zaplanowano w łącznej kwocie **1.025 tys. zł**, z czego 635.000zł - to rezerwa ogólna, a 390.000zł – to rezerwa celowa. W ramach rezerwy celowej 190.000zł 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 oraz 150.000zł na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników sfery oświatowej (w tym obsługi i administracji).

Na wydatki w ramach funduszu sołeckiego dla jednostek pomocniczych zaplanowano kwotę 460.498,70zł 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**, 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 2014 w oparciu o podjęte uchwały Rady Miejskiej w dniu 30 października 2013 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 2013 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 2014 oraz średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2013 r. - stanowiących podstawę ustalania stawek na 2014 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 2013.

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 Inkubatora Przedsiębiorczości etap I - 1.064.981zł i etap II – w kwocie 2.579.689zł, z zadania Rewitalizacja Parku Miejskiego etap IV – 931.708 zł. Po stronie bieżących dochodów zaplanowano dofinansowanie z projektów oświatowych 466.484zł - „Aktywny powrót Mam do pracy” oraz projekt „Szlak rowerowy atrakcje strzeleckich wiosek” – 25.000 zł. Przyjęte dochody stanowią prognozę, których wartości mogą ulegać korekcie w trakcie realizacji budżetu.

DOCHODY ujęte w projekcie uchwały budżetowej na 2014 rok według ważniejszych źródeł prezentuje poniższa tabela:

ŹRÓDŁA DOCHODÓW BUDŻETU (informacyjnie 2013r.na 01.01)		2014 rok KWOTA w złotych
Dochody własne:	(79.492.944)	80.637.407
<i>w tym:</i>		
podatkowe (opłaty), w tym:	(23.929.230)	26.679.736
<i>podatek od nieruchomości</i>		16.710.000
<i>podatek rolny</i>		1.200.000
<i>podatek leśny</i>		110.000
<i>podatek od środków transportowych</i>		770.000
<i>podatek opłacany w formie karty podatkowej</i>		80.000
<i>podatek od spadków i darowizn</i>		130.000
<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>		740.000
<i>opłata skarbową</i>		650.000
<i>opłata targowa</i>		900.000
<i>opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych</i>		690.000
<i>opłaty za śmieci</i>		4.348.536
<i>pozostałe podatkowe</i>		351.200
subwencja ogólna, w tym:	(20.511.646)	20.539.101
<i>oświatowa</i>		19.626.082
<i>równoważąca</i>		913.019
<i>wyrównawcza</i>		0
z majątku, w tym:	(7.673.800)	5.590.500
<i>ze sprzedaży oraz przekształcenia prawa własności</i>		2.400.500
<i>z dzierżawy i najmu</i>		3.190.000
z udziału w podatku dochodowym, w tym:		18.167.122
<i>od osób fizycznych</i>	(17.532.698)	17.667.122
<i>od osób prawnych</i>		500.000
dotacje i dofinansowania na zadania własne		7.928.799,84
<i>(w tym unijne)</i>	(7.256.944)	
pozostałe dochody:		1.732.148,16
<i>z tego z odsetek od lokat</i>		226.986
<i>z opłat i kar w zakresie ochrony środowiska</i>		120.000
Dochody na zadania zlecone, w tym:	(6.357.056)	6.292.593
<i>z zakresu administracji publicznej</i>		316.709
<i>utrzymanie stałego rejestru wyborczego</i>		5.384

<i>z zakresu obrony narodowej i bezpieczeństwa publicznego</i>		1.500
<i>Ochrony zdrowia i pomocy społecznej</i>		5.969.000
DOCHODY OGÓŁEM	(85.850.000)	86.930.000

WYDATKI Ujęte w projekcie budżetu limity wydatków przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>		
Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
<i>na zadania własne:</i>		
83.637.407	73.868.407	9.769.000
<i>z czego na :</i>		
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	42.020.469,61	--
<i>dotacje na zadania bieżące</i>	5.438.700	--
<i>obsługę długu</i>	647.000	--
<i>na zadania zlecone:</i>		
6.292.593	6.292.593	--
<i>z czego na wynagrodzenia i pochodne</i>	1.162.059	--
RAZEM: 89.930.000	80.161.000	9.769.000

Struktura wydatków w układzie działów, czyli obszarów realizowanych zadań dowodzi, że największe koszty bieżące w budżecie gminy, podobnie jak w latach poprzednich, *zajmuje oświata – 36.125.915zł (45,1%), następnie pomoc społeczna i ochrona zdrowia 15.065.710zł (18,7%), gospodarka komunalna i ochrona środowiska 5.978.515,30zł (7,5%), zarządzanie strukturami samorządowymi 9.356.117,61zł (11,7%), gospodarka mieszkaniowa i ład przestrzenny 4.713.156zł (5,9%), kultura fizyczna i sport – 2.246.246,51zł (2,8%), kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3.531.666,41zł (4,4%), pozostała kwota przypada na transport i komunikację – 1.008.173,17zł (1,3%), sferę bezpieczeństwa publicznego i ochronę przeciwpożarową 733.500zł(0,9%), w tych kwotach zabezpieczono środki dla sfery rolnictwa 790.598,70zł i na obsługę długu 647.000zł i rezerwy 1.025.000zł oraz wydatki remontowe 1.391.000zł. Udział w ogólnej kwocie wydatków zmienia się, gdy uwzględni się zaplanowane nakłady inwestycyjne, szczególnie w dziale budownictwo – pozostała działalność – 5.147.848 zł wydatków majątkowych (52,7% - ogółu wydatków majątkowych), w sposób istotny determinuje rząd wydatków ogółem budżetu roku 2014.*

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 2013, to skutek obligatoryjnych obciążeń (odpraw, nagród jubileuszowych) oraz nowych etatów dla zadań związanych 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 2009 - 2014 uzyskano następujące wskaźniki:

- dla wydatków sztywnych /podstawowych/:

2009r. - 71,9%
2010r. - 73,9%
2011r. - 68,5%
2012r. - 82,0%
2013r. - 81,3%
2014r. - 86,7%

- dla wydatków o charakterze remontowo- inwestycyjnym:

2009r. - 28,1%
2010r. - 26,1%
2011r. - 31,5%
2012r. - 18,0%
2013r. - 18,6%
2014r. - 13,3%

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 pozostaje priorytetowym w najbliższym i długoterminowym funkcjonowaniu finansów gminy z uwagi na wymagany restrykcyjny indywidualny wskaźnik zadłużania się gmin od 2014 roku, który zawiera WPF i równowagi wydatków bieżących z dochodami bieżącymi.

Dokładniejsza analiza przedstawionych w WPF prognoz będzie możliwa po zamknięciu roku budżetowego 2013, przede wszystkim dla wartości przyjętych do projektu budżetu 2014, ale także dla kolejnych lat.

W planowanym roku budżetowym po stronie wydatków nadal odczuwalne są „skutki” podwyżek pensji nauczycielskich z roku 2012, 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, budowy zadaszenia i przebudowy trybun na terenie stadionu w Strzelcach Opolskich), 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 z uwagi na uzyskane 85% dofinansowanie ze środków unijnych (tj. Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości etap I i II) oraz rozbudowy układu komunikacyjnego na osiedlu Piastów Śląskich w Strzelcach Opolskich.

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 2014

kwotę 500.000zł w formie zwiększenia udziałów w spółce gminnej Strzelec-
kie Wodociągi i Kanalizacja oraz wniesienie aportu.

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

PRZYCHODY I ROZCHODY:

Prognozowany stan zadłużenia na koniec roku 2014 z tytułu zacią-
gniętych przez gminę pożyczek w latach poprzednich i kredytu postawione-
go do dyspozycji gminy, winien zamknąć się kwotą **15.106.389,36zł** (co sta-
nowi 17,4% planowanych dochodów).

Przychody roku 2014 – zaplanowane w kwocie **4.883.000zł** stanowić
mają źródło finansowania planowanego deficytu w kwocie 3.000.000zł. oraz
spłatę rat pożyczek inwestycyjnych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony
Środowiska i Gospodarki Wodnej kwoty 55.000 zł, rat kredytów z roku 2010
w kwocie 7.000.000zł (*stan 4.846.153,84zł – na XII 2013r*), kredytu
6.500.000zł z roku 2011 *stan 5.189.075,60zł - XII 2013r*) z BRE Banku S.A,
oraz z Banku Spółdzielczego w kwocie 1.000.000zł z roku 2012 (*stan*
899.159zł – na XII 2013) i *zakontraktowanego kredytu z Banku Pocztowego do wy-*
sokości 3.500.000zł. W sytuacji realizacji potrzeb kredytowo-pożyczkowych
w roku 2013 w pełnym zakresie, **rozchody** w roku 2014 winny być zabez-
pieczone na kwotę **1.883.000zł**.

W budżecie roku 2014 zaplanowano kolejny kredyt i pożyczkę do wyso-
kości 2.500.000zł niezbędnych do sfinansowania wydatków inwestycyjnych.
Pozostałą kwotę przychodów stanowią prognozowane wolne środki w łącz-
nej kwocie **2.383.000zł**.

Długoterminowe skutki decyzji finansowych podejmowanych w ostat-
nich dwóch latach budżetowych i projektowanym budżecie przedstawione
zostały w projekcie uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa i prognoza
obsługi długu w latach 2014 do 2024 prezentującej poziom wskaźników
zadłużenia i spłat długu, jako podstawy do zaciągania zobowiązań długoter-
minowych.

**Gmina nie zawierała żadnych umów w formie partnerstwa pu-
bliczno- prywatnego i nie planuje tej formy realizacji zadań na tym
etapie projektowania budżetu na rok 2014.**

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 2014.


BURMISTRZ
Adam Goc


SKARBNIK GMINY
Urszula Krilman