

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 5 R O K

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

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY
STRZELCE OPOLSKIE
NA ROK 2015**

Panie i Panowie Radni!

Przedłożony projekt budżetu na rok 2015 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/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 13.10.2014 r. Nr ST3-4820/16/2014 w sprawie informacji o przyjętych założeniach do projektu ustawy budżetowej na 2015 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 24.10.2014r. L.dz. Nr FBC. I.3010.6.2014.EA) o planowanych na 2015 rok kwotach **dotacji**.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2015, sporządzony **według posiadanych informacji** ustala następująco planowane wartości:

Dochody ogółem w kwocie	88 435 000,00zł
w tym:	
- dochody bieżące w kwocie	83 795 000,00zł
w tym:	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości (zlecone)	6 308 861,00zł
- dochody majątkowe w kwocie	4 640 000,00zł

Wydatki ogółem w kwocie	89 430 000,00zł
w tym:	
- wydatki bieżące w kwocie	82 635 000,00zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne	42 736 037,00zł
- w tym na wynagrodzenia w projektach	138 990,00zł
- dotacje udzielane przez gminę	5 707 555,00zł
- wydatki na obsługę długu	600 000,00zł
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie (zlecone)	6 308 861,00zł
- wydatki majątkowe w kwocie	6 795 000,00zł
Przychody ogółem w kwocie	2 770 000,00zł
w tym:	
- z pożyczek i kredytów krajowych	1 560 000,00zł
- z tytułu wolnych środków	1 000 000,00zł
- ze spłaty udzielonych pożyczek	210 000,00zł
Rozchody ogółem w kwocie	1 775 000,00zł
- na spłatę otrzymanych i planowanych pożyczek krajowych	1 775.000,00zł
(Dochody Ogółem - Wydatki Ogółem)	planowany deficyt
w kwocie :	995 000,00zł

Źródłem pokrycia planowanego deficytu mają być zaplanowany kredyt i pożyczki zaciągane na rynku krajowym do wysokości kwoty : 995.000zł ,

W projekcie budżetu na rok 2015 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 latach: 2010r. - 710.000zł, 2011r. - 750.900zł 2012r. - 837.000zł, 2013r. - 786.044,33zł, 2014r. - 800.000zł) – w roku 2015 r. *zaplanowano kwotę – 826.000zł.*

Łączna kwota dotacji z budżetu gminy w kolejnych latach 2010-2014r. wynosiła 3.126.810zł, 3.703.931zł, 5.483.947zł, 5.524.920zł, 5.448,700zł.

W roku 2015 kwota dotacji wyniesie 5.707.555zł. Na łączną kwotę przypadają: dotacja dla samorządu województwa opolskiego na wspólną realizację dokształcania 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 906.900 zł, oraz podmiotowa dla niepublicznej jednostki oświatowej w Grodzisku - 764,9 tys. zł (w latach 2010-2014 wynosiła 551,5tys.zł, 577tys.zł, 657,7tys.zł, 673.4tys.zł, 685,2tys.zł, 745tys.zł) i 113,4 tys. zł dla Punktu Przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Podstawowej Specjalnej, oraz dla SOK-u 2.272,3 tys. zł (w latach 2010-2014 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 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.123z 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 została na porównywalnym poziomie roku 2014.

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 2015 przychody i koszty na poziomie 2.224,3 mln. zł. Zakład zatrudnia ok. 25 osób, tym samym wymaga zabezpieczenia kosztów wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w wysokości 1,187 mln zł.

Rezerwę ogólną i celową zaplanowano w łącznej kwocie **1.290 tys. zł**, z czego 640.000zł - to rezerwa ogólna, a 650.000zł – to rezerwa celowa. W ramach rezerwy celowej 200.000zł 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) i 250.000 zł dla pracowników samorządowych.

Na wydatki w ramach funduszu sołeckiego dla jednostek pomocniczych zaplanowano kwotę 488.145,11zł 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 2015 w oparciu o podjęte uchwały Rady Miejskiej w dniu 29 października 2014 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 2014 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 2015 oraz średnią cenę sprzedaży

drewna za pierwsze trzy kwartały 2014 r. - stanowiących podstawę ustalania stawek na 2015 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 2014.

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 dzierżawy 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 powiązaniu z 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 II – 2.165.420 zł, z projektu rewitalizacji Parku w Błotnicy Strzeleckiej - 210.211,78 zł , z zadania Rewitalizacja Parku Miejskiego etap IV – 136.02,92 zł, refundacja środków z zadania „Utworzenia wzorcowego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych” – 921.763 zł oraz refundacje z tzw. małych projektów w sferze infrastruktury sportowej na łączną kwotę 126.078,30 zł plus refundacja środków z tytułu funduszu sołeckiego – 65.000zł. Po stronie bieżących dochodów zaplanowano dofinansowanie z projektów oświatowych 164.600 zł - „Inwestycja w edukację przedszkolną” oraz projekt „Powrót do zatrudnienia ” – 91.875 zł. , projekt związany z gospodarką niskoemisyjną - 59.500 zł oraz dotacja z tytułu

funduszu soleckiego w kwocie 95.000 zł Przyjęte dochody stanowią prognozę, a ich wartości mogą podlegać korekcie w trakcie realizacji budżetu.

DOCHODY ujęte w projekcie uchwały budżetowej na 2015 rok według ważniejszych źródeł prezentuje poniższa tabela:

ŹRÓDŁA DOCHODÓW BUDŻETU <small>(informacyjnie: 2014r.na 01.01)</small>	2015 rok KWOTA w złotych
Dochody własne: (80.637.407)	82.126.139
<i>w tym:</i>	
podatkowe (opłaty), w tym: (26.679.736)	28.087.480
<i>podatek od nieruchomości</i>	17.190.000
<i>podatek rolny</i>	1.019.000
<i>podatek leśny</i>	126.000
<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>	950.000
<i>opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych</i>	700.000
<i>opłaty za śmieci</i>	4.600.000
<i>opłaty w placówkach oświatowych</i>	453.380
<i>opłaty adiacenckie i za zajęcie pasa</i>	408.000
<i>pozostałe podatkowe</i>	271.100
subwencja ogólna, w tym: (20.539.101)	21.731.928
<i>oświatowa</i> (19.626.082)	20.813.782
<i>równoważąca</i> (913.019)	918.146
<i>wyrównawcza</i>	0
z majątku, w tym: (5.590.500)	4.421.196
<i>ze sprzedaży oraz przekształcenia prawa własności</i>	1.015.500
<i>z dzierżawy i najmu</i>	3.405.696
z udziału w podatku dochodowym, w tym:	19.845.670
<i>od osób fizycznych</i> (17.667.122)	19.245.670
<i>od osób prawnych</i> (500.000)	600.000
dotacje i dofinansowania na zadania własne (w tym unijne) (7.928.799,84)	6.313.431,70

pozostałe dochody:	(1.732.148,16)	1.726.433,30
<i>z tego z odsetek od lokat</i>		150.000
<i>z opłat i kar w zakresie ochrony środowiska</i>		150.000
Dochody na zadania zlecone, w tym:	(6.292.593)	6.308.861
<i>z zakresu administracji publicznej</i>		317.442
<i>utrzymanie stałego rejestru wyborczego</i>		5.419
<i>z zakresu obrony narodowej i bezpieczeństwa publicznego</i>		1.500
<i>ochrony zdrowia i pomocy społecznej</i>		5.984.500
DOCHODY OGÓŁEM	(86.930.000)	88.435.000

W Y D A T K I Ujęte w projekcie budżetu limity wydatków przedstawia poniższa tabela:

w złotych		
Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
<i>na zadania własne:</i>		
8.091.139,00	76.296.139,00	6.795.000
<i>z czego na :</i>		
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	41.474.990,00	--
<i>dotacje na zadania bieżące</i>	5.677.555,00	--
<i>obsługę długu</i>	600.000	--
<i>na zadania zlecone:</i>		
6.308.861,00	6.308.861,00	--
<i>z czego na wynagrodzenia i pochodne</i>	1.261.047,00	--
RAZEM: 89.930.000	82.635.000	6.795.000

Struktura wydatków w układzie działów, czyli obszarów realizowanych zadań dowodzi, że największe koszty bieżące w budżecie gminy, podobnie jak w latach poprzednich, *zajmuje oświata – 37.081.734,77zł (41,5%), następnie pomoc społeczna i ochrona zdrowia 15.453.800zł (17,3%), gospodarka komunalna i ochrona środowiska 8.740.235,50zł (9,8%), zarządzanie strukturami samorządowymi 9.547.919,12zł (10,7%), gospodarka mieszkaniowa i ład przestrzenny 7.318.496zł (8,2%), kultura fizyczna i sport – 2.570.937,75zł (2,9%), kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3.966.098zł (4,4%), pozostała kwota przypada na transport i komunikację – 1.830.378,71zł (2,0%), sferę bezpieczeństwa publicznego i ochronę przeciwpożarową 980.400zł (1,1%), w w/w kwotach zabezpieczono środki dla sfery rolnictwa 816.745,11zł i na obsługa długu 600.000zł i rezerwy 1.290.000zł oraz wydatki remontowe 1.801.060zł. Udział w ogólnej kwocie wydatków zmienia się, gdy wyłączy się zaplanowane nakłady inwestycyjne, szczególnie*

w dziale budownictwo i gospodarka mieszkaniowa – pozostała działalność – 5.147.848 zł wydatków majątkowych (34,9% - *ogółu wydatków majątkowych*), w sposób istotny determinuje rząd wydatków ogółem budżetu roku 2015.

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 2014, to skutek obligatoryjnych obciążeń (odpraw, nagród jubileuszowych) oraz nowych etatów dla zadań związanych z gospodarką odpadami. W rezerwie celowej zabezpieczono ewentualne środki na regulacje placowe w sferze administracji obsługi w oświacie i jednostkach samorządowych gminy.** 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 utworzenie i utrzymanie PSZOK-u. W kwocie 4,6 mln zł, zaplanowano 400 tys. zł na inwestycję utworzenia wzorcowego PSZOK-a, przy dofinansowaniu zewnętrznym 921.763 zł z NFOŚiGW. Inwestycja zostanie ukończona w 2015 roku. 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 2009 - 2014 uzyskano następujące wskaźniki:

- dla wydatków sztywnych /podstawowych/:

2010r. - 73,9%

2011r. - 68,5%

2012r. - 82,0%

2013r. - 81,3%

2014r. - 86,7%

2015r. – 90,4%

- dla wydatków o charakterze remontowo- inwestycyjnym:

2010r. - 26,1%

2011r. - 31,5%

2012r. - 18,0%

2013r. - 18,6%

2014r. - 13,3%

2015r. - 9,6%

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 2014, przede wszystkim dla wartości przyjętych do projektu budżetu 2015, ale także dla kolejnych lat.

W tym stanie rzeczy (wobec kontynuacji realizowanych zadań z zakresu infrastruktury kanalizacyjnej gminy, gospodarki odpadami, rewitalizacji parków miejskich, budowy inkubatora przedsiębiorczości, infrastruktury drogowej), 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 wymienionych wyżej zadań kontynuowanych i dwóch nowych, które będą realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania zewnętrznego (budowa drogi na ul. Ogrodowej i modernizacji Zajazdu Piasta).

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 2015 kwotę 1.427.400zł 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 2015 z tytułu zaciągniętych przez gminę pożyczek w latach poprzednich i kredytu postawionego do dyspozycji gminy, winien zamknąć się kwotą **11.891.389,19zł** (co stanowi 13,5% planowanych dochodów).

Przychody roku 2015 – zaplanowane w kwocie **2.770.000zł** stanowiąc mają źródło finansowania planowanego deficytu w kwocie 995.000zł. oraz spłatę rat pożyczki inwestycyjnej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do kwoty 700.000 zł *z zaksięgowanego kredytu z Banku Pocztowego 1,8 mln zł*, rat kredytów: w kwocie 7.000.000zł z 2010 r. (*stan 4.128.205,12zł – na XII 2014r*), kredytu 6.500.000zł z roku 2011 *stan 4.533.613,59zł - XII 2014r*) z mBanku S.A, oraz z Banku Spółdzielczego w kwocie 1.000.000zł z roku 2012 (*stan 798.319,34zł – na XII 2014 r*) i *z Banku Pocztowego 500.000zł (stan 449.579,84 zł na XII 2014 r)*.

W sytuacji realizacji potrzeb kredytowo-pożyczkowych w roku 2014 w pełnym zakresie, **rozchody** w roku 2015 winny być zabezpieczone na kwotę **1.775.000zł**.

W budżecie roku 2015 zaplanowano kolejny kredyt /pożyczkę do wysokości 1.560.000zł niezbędny do sfinansowania wydatków inwestycyjnych/pokrycia planowanego deficytu. Pozostałą kwotę przychodów stanowią prognozowane wolne środki w łącznej kwocie **1.000.000zł** oraz przychody ze spłaty pożyczki udzielonej Stowarzyszeniu Rozwoju Wsi Grodzisko z siedzibą w Grodzisku w kwocie 210 tys. zł.

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 2015 do 2025 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 2015.

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 2015.