

BURMISTRZ STRZELEC OPOLSKICH

PROJEKT BUDŻETU

GMINY
STRZELCE OPOLSKIE

NA 2018 ROK

14 LISTOPADA 2017 ROKU

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY
STRZELCE OPOLSKIE
NA ROK 2018**

Panie i Panowie Radni!

Przedłożony projekt budżetu na rok 2018 opracowany został zgodnie z procedurą określoną w Uchwale Nr XI/79/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 29 lipca 2015 r. 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 08.03.1990 r. 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 12.10.2017 r. Nr ST3.4750.37.2017) w sprawie informacji o przyjętych założeniach do projektu ustawy budżetowej na 2018 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 26.10.2017r. L.dz. Nr FB. I.3110.16.2017.ML) o planowanych na 2018 rok kwotach **dotacji**.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2018, sporządzony według posiadanych informacji ustala następująco planowane wartości:

Dochody ogółem w kwocie	125.685.000,00zł
w tym:	
- dochody bieżące w kwocie	112.750.000,00zł
w tym:	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości (zlecone)	23.671.182,00zł
- dochody majątkowe w kwocie	12.935.000,00zł

Wydatki ogółem w kwocie	136.235.000,00zł
w tym:	
- wydatki bieżące w kwocie	113.750.000,00zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne	48.646.385,56zł
- dotacje udzielane przez gminę	7.000.465,00zł
- wydatki na obsługę długu	250.000,00zł
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie (zlecone)	23.671.182,00zł
- wydatki majątkowe w kwocie	22.485.000,00zł
Przychody ogółem w kwocie	12.434.300,00zł
w tym:	
- z pożyczek i kredytów krajowych	10.000.000,00zł
- z tytułu wolnych środków	2.194.300,00zł
- ze spłaty udzielonych pożyczek	240.000,00zł
Rozchody ogółem w kwocie	1.884.300,00zł
- na spłatę otrzymanych i planowanych pożyczek krajowych	1 884.300,00zł
(Dochody Ogółem - Wydatki Ogółem)	planowany deficyt
w kwocie :	10.550.000,00zł

Źródłem pokrycia planowanego deficytu mają być zaplanowane kredyty i pożyczki zaciągane na rynku krajowym do wysokości kwoty: 10.000.000zł oraz środki kwoty wolnej w wysokości 550.000zł.

W projekcie budżetu na rok 2018 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 odbiega w sposób istotny od kwot przyjętych do projektów lat poprzednich - (łączna kwota dochodów i łączna wydatków poprzednich latach: 2014r. - 800.000zł, 2015r. - 826.000zł, 2016r. - 880.600zł, 2017r. - 1.043.000zł), a w roku 2018 r. zaplanowano kwotę - 1.130.000zł

Łączna kwota dotacji z budżetu gminy w kolejnych latach 2013-2017r. wynosiła 5.524.920zł, 5.448.700zł, 5.707.555 zł, 6.700.023zł, 7.000.465zł

W roku 2018 kwota dotacji wyniesie 8.103.530zł. Na łączną kwotę przypadają: dotacja dla samorządu województwa opolskiego na wspólną realizację doksztalania i doskonalenia nauczycieli 30 tys. zł i 100 tys. zł na pomoc finansową dla powiatu strzeleckiego, 200 tys. zł dla województwa opolskiego oraz 80 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 970 tys. zł, oraz podmiotowa dla niepublicznej jednostki oświatowej w Grodzisku –

893,7 tys. zł (w latach 2014- 2017 wynosiła 685,2tys.zł, 745tys.zł, 764,9 tys. zł, 785,3tys.zł) i 170,6 tys. zł dla Punktu Przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Podstawowej Specjalnej i 750,3 tys. zł dla Niepublicznego Przedszkola Specjalnego „Dobry Start”, oraz dla SOK-u 2.538,3 tys. zł (w latach 2013-2017 wynosiła ona – 2.152 tys. zł, 2.282,3 tys. zł, 2.272,3 tys. zł, 2.421,5 tys. zł, 2.524,6 tys. zł) plus dotacja na działalności bibliotek gminnych w kwocie 984,3 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 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.) oraz Gminnej Biblioteki Miejskiej. Kwota przyjętej dotacji dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Grodzisku i Punktu Przedszkolnego i Niepublicznego Przedszkola 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 140.000zł 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 w roku 2018 uwzględnia awans drużyn do wyższych klas rozgrywkowych.

Kolejny już rok wśród przyjętych dotacji, ujęta została pozycja dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego zaplanowana w wysokości 1.136.000 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. 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 2018 przychody i koszty na poziomie 2,368. mln zł. Zakład zatrudnia ok. 24 osób, tym samym wymaga zabezpieczenia kosztów wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w wysokości 1,486 mln zł.

Rezerwę ogólną i celową zaplanowano w łącznej kwocie **2.625 tys. zł**, z czego 1.180 tys. zł - to rezerwa ogólna, a 1.445 tys. zł – to rezerwa celowa. W ramach rezerwy celowej 345 tys. zł zostało zabezpieczone na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w ramach obowiązku wynikającego z ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości do 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Na wydatki w ramach funduszu sołeckiego dla jednostek pomocniczych zaplanowano kwotę 677.741,68 zł. 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 2018 w oparciu o podjęte uchwały Rady Miejskiej w dniu 25 października 2017 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 2017 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 2018 oraz średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2017 r. - stanowiących podstawę ustalania stawek na 2018 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 2017.

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 projektów: „Rozwój terenów zielonych w mieście Strzelce Opolskie – tzw. „park leśny przy ul. Opolskiej””, „Budowa centrum – parkuj i jedź w mieście Strzelce Opolskie” oraz „Przebudowa ciągu komunikacyjnego na terenie strefy Ekonomicznej w Strzelcach Opolskich”, „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie - placu Żeromskiego i budynków przy ul. Zamkowej” , „Termomodernizacja budynków PP Nr 4,8,9 w Strzelcach Opolskich” i „Wymiana pokrycia dachu w Centrum Kultury w Szczepanku” – wszystkie dotacje na łączną kwotę 6.819.300,25 zł plus refundacja

środków z tytułu funduszu sołeckiego – 194 tys. zł. Przyjęte dochody stanowią prognozę, a ich wartości mogą podlegać korekcie w trakcie realizacji budżetu.

DOCHODY ujęte w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok według ważniejszych źródeł prezentuje poniższa tabela:

ŹRÓDŁA DOCHODÓW BUDŻETU <small>(informacyjne 2017 r. na 01.01)</small>	2018 rok KWOTA w złotych
Dochody własne: (90.310.000)	102.013.818
<i>w tym:</i>	
podatkowe (opłaty), w tym: (30.563.200)	32.104.100
<i>podatek od nieruchomości</i>	20.050.000
<i>podatek rolny</i>	862.000
<i>podatek leśny</i>	166.000
<i>podatek od środków transportowych</i>	750.000
<i>podatek opłacany w formie karty podatkowej</i>	80.000
<i>podatek od spadków i darowizn</i>	50.000
<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	920.000
<i>opłata skarbową</i>	500.000
<i>opłata targowa</i>	1.000.000
<i>opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych</i>	680.000
<i>opłaty za śmieci</i>	5.095.000
<i>opłaty w placówkach oświatowych</i>	412.000
<i>opłaty adiacenckie i za zajęcie pasa</i>	446.100
<i>opłata za trwałe zarząd, użytkowanie...</i>	396.000
<i>opłaty eksploatacyjnej</i>	300.000
<i>pozostałe opłaty</i>	436.600
subwencja ogólna, w tym: (22.272.885)	22.757.683
<i>oświatowa</i> (21.324.923)	21.896.904
<i>równoważąca</i> (947.962)	860.779
<i>Wyrównawcza</i>	0
z majątku, w tym: (6.221.831)	11.488.545,83
<i>ze sprzedaży oraz przekształcenia prawa własności</i>	6.053.699,83
<i>z dzierżawy i najmu</i>	5.434.846,00
z udziału w podatku dochodowym, w tym:	25.269.358
<i>od osób fizycznych</i> (22.579.918)	23.919.358
<i>od osób prawnych</i> (1.250.000)	1.350.000

dotacje i dofinansowania na zadania własne <i>(w tym unijne)</i>	(6.494.795)	9.328.561,25
pozostałe dochody:	(927.371)	1.025.969,92
<i>z rozliczeń VAT (z lat poprzednich)</i>		100.000,00
<i>z usług, dochodów różnych i pozostałych odsetek</i>		925.969,92
Dochody na zadania zlecone, w tym:	(21.655.650)	23.671.182
<i>rolnictwo i łowiectwo</i>		1.000
<i>z zakresu administracji publicznej</i>		403.748
<i>utrzymanie stałego rejestru wyborczego</i>		6.194
<i>z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej</i>		15.240
<i>rodzina i pomoc społeczna</i>		23.245,00
DOCHODY OGÓŁEM	(111.965.650)	125.685.000

WYDATKI Ujęte w projekcie budżetu limity wydatków przedstawia poniższa tabela:

<i>w złotych</i>		
Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
na zadania własne:		
112.563.818	90.078.818	22.485.000
<i>z czego na:</i>		
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	48.646.386	--
<i>dotacje</i>	7.803.530	300.000
<i>obsługę długu</i>	250.000	--
na zadania zlecone:		
23.671.182	23.671.182	--
<i>z czego na wynagrodzenia i pochodne</i>	2.004.478	--
RAZEM: 136.235.000	113.750.000	22.485.000

Struktura wydatków w układzie działów, czyli obszarów realizowanych zadań dowodzi, że największe koszty bieżące w budżecie gminy, podobnie jak w latach poprzednich, zajmuje edukacja – 38.373.707 zł (33,7%), następnie rodzina, pomoc społeczna i ochrona zdrowia 34.271.818,08 zł (30,1%), zarządzanie strukturami samorządowymi 13.434.925,02 zł (11,8%) gospodarka komunalna i ochrona środowiska 7.627.657,65 zł (6,7%), gospodarka mieszkaniowa i ład przestrzenny 7.773.345 zł (6,8%), kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 4.529.388,54 (4,0%) kultura fizyczna i sport – 2.908.800,48 zł (2,6%), , pozostała kwota przypada na transport i komunikację – 1.402.018,23 zł (1,2%), sferę bezpie-

czeństwa publicznego i ochronę przeciwpożarową 803.340zł (0,7%), w w/w kwotach zabezpieczono na obsługa długu 250.000zł i rezerwy 2.625.000zł.

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.**

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 5,095 mln zł.

Rosnące są wydatki na pomoc społeczną wobec wdrażanych nowych zadań (rodzina 500+) 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 2014 - 2018 uzyskano następujące wskaźniki:

- dla wydatków sztywnych /podstawowych/:
 - 2014r. - 86,7%
 - 2015r. - 90,4%
 - 2016r. - 91,9%
 - 2017r. - 88,5%
 - 2018r. - 81,73%**

- dla wydatków o charakterze remontowo- inwestycyjnym:
 - 2014r. - 13,3%
 - 2015r. - 9,6%
 - 2016r. - 8,0%

2017r. - 11,5%

2018r. - 18,3%

Analiza powyższego wskaźnika nie pozostawia wątpliwości, co do zmian skali wydatków podstawowych w kontekście spełnienia 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. Niemniej planowany rok w powyższym wskaźniku wypada nieco korzystniej z uwagi na aplikacje zadań z dofinansowaniem środkami unijnymi.

Dokładniejsza analiza przedstawionych w WPF prognoz będzie możliwa po zamknięciu roku budżetowego 2017 przede wszystkim dla wartości przyjętych do projektu budżetu 2018, ale także dla kolejnych lat.

W powyższym stanie rzeczy, wobec zgłaszanych przez środowiska sołeckie i miejskie potrzeb w zakresie zadań modernizacyjno-inwestycyjnych, przy restrykcyjnej konstrukcji planu wydatków na działalność podstawową (wydatków sztywnych) możliwym jest w przedkładanym projekcie budżetu ujęcie zadań, które uzyskały dofinansowanie zewnętrzne, bądź istnieje duże prawdopodobieństwo uzyskania takiego dofinansowania (remont i modernizacja dachu zabytkowego budynku Centrum Kultury w Szczepanku).

Kontynuacja działań inwestycyjnych dotyczy dofinansowania środkami Gminy Strzeleckich Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. z tytułu udziału w projekcie Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i tamtym dofinansowaniem. Na powyższy cel zabezpieczono w budżecie roku 2018 kwotę 2.500.000 zł w formie zwiększenia udziałów w spółce gminnej Strzeleckie Wodociągi i Kanalizacja. Ostateczna kwota wniesienia udziałów będzie uzależniona od wysokości udziałów wniesionych w 2017 r. oraz od szeregu okoliczności związanych ze zmianami stanu prawnego funkcjonowania komunalnych spółek wodociagowych.

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 2018 z tytułu zaciągniętych przez gminę pożyczek w latach poprzednich i kredytu postawionego do dyspozycji gminy, winien zamknąć się kwotą **16.522.183,31zł** (co stanowi 13,1% planowanych dochodów).

Przychody roku 2018 – zaplanowane w kwocie **12.434.300zł** stanowiąc mają źródło finansowania planowanego deficytu w kwocie 10.550.000zł. oraz spłatę rat wg stanu na 31.12.2017 r.: pożyczki inwestycyjnej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z kwoty 70.817,98 zł, kredytu z Banku Pocztowego z kwoty 298.319,36 zł, kredytów z mBanku S.A z łącznej kwoty 4.541.586,31 zł, oraz kredytu z Banku Spółdzielczego z kwoty 495.798,36 zł i z kredytu 3.000.000zł (planu 2017r.).

W sytuacji realizacji potrzeb kredytowo-pożyczkowych w roku 2017 w pełnym zakresie, **rozchody** w roku 2018 winny być zabezpieczone na kwotę **1.884.300zł**.

W budżecie roku 2018 zaplanowano kolejny kredyt / pożyczkę do wysokości 10.000.000zł niezbędny do sfinansowania wydatków inwestycyjnych/ pokrycia planowanego deficytu. Pozostałą kwotę przychodów stanowią prognozowane wolne środki w łącznej kwocie **2.194.300zł**.

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 2018 do 2028 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 2018.

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 2018.

KARBNIK GMINY
Urszula Kilińska

BURMISTRZ
Tadeusz Gaj