**Uzasadnienie do uchwały budżetowej**

Budżet Gminy na rok 2022 został zaplanowany w kwotach:

dochody -24 177 967,69 zł.

wydatki -27 448 077,02 zł.

Deficyt budżetu wynosi 3 270 109,33 zł i zostanie pokryty przychodami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 600 000zł, oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 2 670 109,33 zł

Dochody bieżące planuje się osiągnąć w kwocie 17 414 108,69 zł.tj. 72,02% dochodów ogółem planowanych do osiągnięcia w 2022r

Natomiast dochody majątkowe – 6 763 859,00 zł. tj. 27,98% planowanych dochodów ogółem.

Na wydatki bieżące jednostek przeznacza się – 19 582 086,89zł. tj. 71,35 % planowanych wydatków budżetowych, w tym na dotacje:

* dla jednostek upowszechniania kultury 716 478 zł. tj. 2,66 % wydatków ogółem
* dla samorządowego zakładu budżetowego (ZGKiM) – 789 021 zł. tj. 2,93%
* dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych na konkursy dla stowarzyszeń - 585 940 zł, tj. 2,18%, wydatków ogółem.

Dochody i wydatki na zadania zlecone gminie ustawami ustalono w kwocie

3 167 275,00 zł tj. 11,54 % wydatków ogółem.

Na wydatki majątkowe przeznaczone zostały środki w kwocie 7 865 990,13zł tj. 28,65 wydatków budżetu ogółem w tym rezerwa na zadania inwestycyjne 80 000 zł.

Priorytetowe zadania inwestycyjne Gminy w 2022r to; termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Srokowie, zakończenie zadania przebudowy wodociągu w Srokowie oraz przygotowanie inwestycji takich jak modernizacja stacji uzdatniania wody w Srokowie, budowa nowej studni w Solance oraz ujęcie wody w Skandławkach oraz przebudowa oczyszczalni ścieków, modernizacja dróg gminnych min Siniec Kąty , Silec, Leśniewo oraz realizacja projektów rekreacyjnych min. wykonanie pomostu + slipu dla żaglówek nad J Rydzówka (zadanie przeniesione z 2021r ). Ze środków własnych tj FS wykonane zostaną dokumentacje na modernizacje dróg gminnych tj. na przebudowę dróg w Srokowie ul Zielona, w Szczeciniaku, Leśniewie. Wykonany zostanie chodnik na ulicy Wiejskiej.

W 2022r kontynuowany jest projekt przebudowy wodociągu w Srokowie i Sińcu realizowany jest w ramach środków w Programu Funduszu Inwestycji Lokalnych ( 600 tys. zł), PROW( 515 369 zł) i środków własnych (101630 zł). Zadanie budowy wodociągu w Sińcu zostało zrealizowane w 2021r.

Kolejne priorytety to dofinansowanie do budowy oczyszczalni przydomowych oraz likwidacji „kopciuchów” realizacja programu ze środków własnych. W 2021r złożone zostały wnioski o dofinansowanie ze środków RFIL na termomodernizację obiektów gminnych tj. wymiana okien i remont dachu w GOK oraz termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Srokowie Wniosek na termomodernizację szkoły otrzymał dofinansowanie Programu Inwestycji Strategicznych 4 500 000zł. Koszt inwestycji 5 mln. zł. Powtórzone zostaną dwa wnioski tj. termomodernizację budynku GOK oraz wniosek na modernizację stacji uzdatniania wody w Srokowie. Planowane jest opracowanie dokumentacji na dodatkowe ujęcie wody w Skandławkach i Solance oraz wykonanie przyłącza sieci kanalizacyjnej na ulicy Traugutta. Planuje się również zakończenie zadania wymiany monitoringu w Srokowie w tym również przy remizie OSP.

Poza wyżej wymienionymi będą realizowane również zadania inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich tj. Sołectwo Srokowo – zakup lampy solarnej do miejscowości Pieczarki , Sołectwo Bajory –zakup placu zabaw15000zł , FS Jankowice zakup wiaty -13 300,13zł, Sołectwo Jegławki – dokończenie budowy wiaty- 5000zł , zakup lampy solarnej do Wikrowa 8000zł.

W celu ustalenia dochodów przyjęto wzrost górnych stawek podatków i opłat lokalnych o 3,6 % przy założeniu pozostawienia już osiągniętych górnych stawek jako górne , natomiast w tych które nie osiągnęły górnego pułapu wzrost o10%. Wzrost stawek opłat najmu za lokale mieszkalne o 5% w stosunku do ustalonych stawek na rok 2022, za lokale gospodarcze ( chlewiki) o 5 % w stosunku do 2021r. Wzrost stawek czynszu za dzierżawę gruntów komunalnych o 5 % w stosunku do ustalonych stawek na rok 2020.

Wzrost stawek opłat z tytułu dzierżawy lokali użytkowych o 5 % w stosunku do ustalonych stawek na rok 2022r. z wyjątkiem lokali już wynajmowanych w budynku GOK tu wzrost o 5% w stosunku do 2021r.

Przyjęto, do naliczenia podatku rolnego i leśnego, cenę żyta oraz cenę drewna tartacznego w wysokości ustalonej przez Prezesa GUS, subwencję według informacji Ministra Finansów, natomiast środki na zadania zlecone zgodnie z decyzją Wojewody.

Zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży mienia gminy w wysokości 1433 000 złotych (w tym ponad 900 tys za sprzedaz dziłaki nad J Rydzówka w 2021r ) ze sprzedaży tych obiektów gminnych które nie zostały sprzedane w 2021r tj: obiektu po szkole w Jegławkach ( wartość z wyceny 1,5mln. zł), mieszkań i lokali użytkowych, działek rolnych a także budowlanych min. na ul. Barciańskiej.

Do sprzedaży posiadamy już niewiele lokali mieszkalnych dla lokatorów tj. ok 20 lokale, budynek po dawnym młynie, zbędne obiekty po hydroforniach, działkę po żwirowni w Bajorach a także inne działki rolne, działki budowlane na ulicy Barciańskiej, Wileńskiej oraz działki budowlane usługowo-mieszkalne na ul Wileńskiej i Zjazdowej w Srokowie.

Szacunkowa wartość wymienionych nieruchomości do sprzedaży opiewa na kwotę około 1,5 mln. złotych. W 2022 plan sprzedaży jest dużo niższy niż w 2021r ponieważ większość planowanych działek do sprzedaży w 2021r została sprzedana. W 2021r ceny nieruchomości wzrosły a zainteresowanie obiektami na Mazurach stale wzrasta w tym zainteresowanie mieniem na terenie naszej gminy.

Struktura planowanych dochodów budżetowych w 2022r:

* subwencje stanowią kwotę 6 548 246 zł tj. 27,69 % dochodów budżetowych
* dotacje na zadania zlecone to kwota 3 167 275 zł. tj. 13,39% dochodów budżetowych
* dotacje na realizacje zadań współfinansowanych ze środków Rybactwo i Morze tj. 203 800zł tj.0,86%, (refundacja zrealizowanych projektów Z PO Ryby),
* środki z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój – na Centrum Usług Społecznych -1 206 090,33zł tj. 5,10%
* środki z PROW 515 369 zł – tj.2,18%
* dotacja z Programu Inwestycji Strategicznych -4 500 000zł –tj. 19,03%

- projekt z Program Polska Cyfrowa – 111 690zł tj 0,05%

- dotacje celowe na zadania własne gminy stanowią kwotę 702 243 zł tj. 2,97 % dochodów budżetowych

- udział w dochodach budżetu państwa( podatku dochodowym ) to kwota 1 754 581zł –tj. 7,42 % dochodów budżetowych,

- pozostałe dochody (własne ogółem) 5 468 673,36 zł tj. 22,61% dochodów budżetowych w tym dochody ze sprzedaży i dzierżawy majątku gminy –1 433 000 zł tj. 5,93 % dochodów ogółem.

Wszystkie sołectwa złożyły wnioski do budżetu na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego. Zadania do realizacji w ramach funduszy sołeckich zaplanowane zostały w poszczególnych działach i rozdziałach budżetu na łączną kwotę -257 965,15 zł. co stanowi 0,96% wydatków ogółem .

W budżecie na 2022r. zabezpieczone zostały środki na realizację obligatoryjnych zadań własnych i zleconych. Wydatki bieżące zaplanowane zostały ze wzrostem średnio około 5% dla powtarzających się wydatków rzeczowych. W niektórych wydatkach zachowano poziom 2021r. Już dziś wiadomo, że od stycznia nastąpił wzrost cen energii elektrycznej , gazu, wody, paliw, opłat za ścieki i śmieci a to spowoduje wzrost wszystkich cen. Nie wiadomo jak duże niekorzystne skutki przyniosą one gminie Ale już wiemy że będziemy musieli bardzo oszczędzać.

W budżecie gminy dla poszczególnych jednostek budżetowych i instytucji kultury uwzględniono kwoty środków na podwyżki płac w wysokości 5%. Nie będzie to jednak waloryzacja wynagrodzeń. Zgodne z założeniami i projektem budżetu państwa nie założono podwyżek dla nauczycieli od 1 stycznia 2022r.

Tak jak i latach poprzednich na rok 2022r. zaplanowane zostały zadania realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządowymi, tj.- planowany pobyt dzieci z naszej Gminy w przedszkolach na terenie innych gmin – planujemy zapłacić kwotę 170 000zł

Dotacje dla Starostwa na przebudowę drogi Jegławki –Wilczyny-200 000zł oraz dokumentację na dalszą część drogi Srokowo- Bajory -50 000zł . Komenda Powiatowa Policji otrzyma z gminy dotację w kwocie 3000zł na zakup sprzętu specjalistycznego .

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej otrzyma dotację przedmiotową w kwocie 81 600 zł (tj. w wysokości 1,20 zł do m3 ścieków) przy zakładanej ilości odbioru ścieków 68 000m3. oraz 707 421zł dotacji na dowożenie dzieci do szkół tj. 5,5 zł do planowanych przejazdów tj. 128 622 km .

Razem dotacje dla ZGKIM to kwota 789 021zł

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury i sportu, otrzyma w 2022r dotację na wydatki bieżące w wysokości 716 478zł .

Kwota rezerw zaplanowana została w wysokości 950 000 zł. z tego:

\* rezerwa ogólna - 120 000,00 zł.

\* rezerwa celowa na zadania bieżące realizowane z udziałem środków zewnętrznych-40 000zł

\* rezerwa celowa w wysokości 190 000 zł na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym,

\* rezerwa na podwyżki i odprawy emerytalne w jednostkach budżetowych 520 000 zł

\* rezerwa celowa na zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków zewnętrznych 80 000zł.

W 2017roku rozpoczęliśmy program dofinansowania budowy oczyszczalni przydomowych. Dotychczas dofinansowaliśmy budowę 60 oczyszczali przydomowych. Program budzi wielkie zainteresowanie wśród mieszkańców co oznacza właściwe i celowe wykorzystanie pieniędzy gminnych. Program ten potrzebny jest nie tylko mieszkańcom ale również dla gminy, ponieważ rozwiązuje problemy związane z odprowadzaniem ścieków w miejscowościach gdzie budowa sieci kanalizacyjnej jest nieuzasadniona. Na 2022r planujemy 100 000zł na to zadanie . Od 2022r rozpoczynamy dofinasowane z własnych środków do wymiany pieców tzw. kopciuchów przeznaczając na ten cel 60 000zł. Tak samo jak na oczyszczalnie domowe wiosną będzie ogłoszony konkurs na to zadanie.

Utrzymanie ceny żyta na poziomie niewiele wyższym od ubiegłego roku, oraz niewielki wzrost ceny drewna tartacznego (wykorzystywaną w celu naliczenia podatku leśnego) , niewielki wzrost podatku od nieruchomości spowoduje to że wpływy z podatków i opłat lokalnych niewiele wzrosną i kondycja finansowa gminy za wiele się nie poprawi Na ten fakt mają również wielki wpływ działania rządu dotyczące zwolnienia z podatku dochodowego osób do 26 roku życia (utrata około 300 tys. zł) poprzez podniesienie kwoty wolnej od podatku oraz zasad Nowego Ładu, gmina straci w 2022r roku wg szacunku rządu 480 000zł według naszych szacunków grubo ponad 1mln. zł.

Zmniejszone zostały na 2022r środki na zadania zlecone oraz dotacje na zadania własne z budżetu państwa. Od 2022r odchodzi do ZUS jedno z zadań zleconych tj. zadanie świadczenia wychowawcze.

W 2021r „ruszyła” sprzedaż mienia i przetargi przynoszą oczekiwane efekty. W 2022r chcemy skorzystać z tej sytuacji i sprzedać działki i mienie zbędne gminie.

Kompleks nad Jeziorem Rydzówka oraz powstała w 2017r strzelnica sportowa spowodowały, że do Srokowa przyjeżdża coraz więcej turystów. ale zauważalny jest brak małej gastronomi oraz za mało jest miejsc noclegowych. Istniejące gospodarstwa agroturystyczne nie są już wystarczające lub ich poziom jest niewystarczający. W związku ze sprzedażą działki nad Jeziorem Rydzówka pod budowę pensjonatu może rozwiąże ten problem. W grudniu ogłoszony zostanie przetarg na wydzierżawienie lokalu po kawiarni z przeznaczeniem na działalność gastronomiczną. Obecnie jest zainteresowanie wydzierżawieniem tego obiektu.

Nadal poszukujemy nowych inwestorów dla gminy którzy chcieliby zainwestować w naszej gminie. Dotychczasowy właściciel nieruchomości byłej hali produkcyjnej po POM-ie nie uruchomił nadal żadnej działalności, nowy właściciel obiektu po byłym GS na ul Węgorzewskiej również nie rozpoczął dotychczas żadnej działalności. Aby pozyskać nowych inwestorów naszym zadaniem jest wspólnie z firmami naszej gminy opracować długofalowy plan rozwoju gminy i przygotować poważną ofertę dla inwestorów. Ponieważ, sprzedaż mienia to nie jest działanie, które rozwiąże nasz problem z bezrobociem i małymi dochodami gminy, roboty publiczne i prace interwencyjne to działanie doraźne a nie rozwiązanie na stałe, więc musimy poszukiwać inwestorów zewnętrznych, którzy uruchomiliby działalność przynoszącą gminie stałe dochody z podatku od nieruchomości oraz podatku dochodowego i dałoby zatrudnienie naszym mieszkańcom. Jesteśmy gminą nie posiadającą żadnego przemysłu, kopalin, ani też nie posiadamy lokalnych przedsiębiorstw płacących podatek dochodowy. Obecna sytuacja spowodowana pandemią Covid 19 jeszcze bardziej pogorszyła naszą sytuację. Dochody z subwencji i podatków z rolnictwa pozwalają nam tylko na **skromne** utrzymanie zadań obligatoryjnych, a nie na rozwój gminy. Pomimo tych problemów od lat gmina stale się rozwija. Przez 30 lat działania samorządowej gminy, gmina Srokowo stała się gminą zwodociągowaną, skanalizowaną i posiadającą sieć gazową , hale sportowe , obiekt Gminnego Ośrodka Kultury, zaadaptowane zostały byłe zlewnie mleka na świetlice, dobrze wyposażona jest szkoła, wybudowany kompleks rekreacyjny nad J. Rydzówka wraz ofertą rekreacyjną,ułożony starobruk na Placu Rynkowym w Srokowie, wybudowane chodniki, zmodernizowane kilometry dróg (w ostatnim okresie 2017-2021 około 7 km nawierzchni asfaltowej (min Siniec-Cegielnia, Srokowo ul Kętrzyńska i Ogrodowa, Kaczory ) oraz 3,5km ulepszonych dróg min. drogi na: Pieczarki i Silcu. To tylko część zrealizowanych zadań.

Staramy się jak możemy, żeby zachęcić mieszańców do pozostania w gminie. Zachęcamy do zamieszkiwania na terenie gminy mieszkańców spoza gminy i ostatnio zauważalny jest niewielki wzrost zainteresowania zamieszkaniem na naszym terenie.

Przedkładany projekt budżetu jest bardzo ograniczonym w wydatkach bieżących i ściśle określony w wydatkach inwestycyjnych, ale indywidualny wskaźnik zadłużenia dla każdej gminy, powoduje zabezpieczenia wydatków obligatoryjnych, natomiast pozostałe ogranicza. Na chwile obecną sytuacja finansowa gminy jest bardzo korzystna jeżeli chodzi o możliwość kredytowania się gminy. Zadłużenie na koniec roku 2021 będzie wynosiło 400 000 zł które to spłacimy w 2022r w całości. Jako nieliczna z gmin w kraju będziemy bez zadłużenia.

Dopuszczalny wskaźnik zadłużenia dla naszej gminy na lata 2022 -2025 wskazany jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Przetargi na wykonanie zadań zawartych do realizacji w niniejszym projekcie mogą przynieść oszczędności, które można będzie ująć w budżecie na dodatkowe nie ujęte obecnie zadania.

Staramy się utrzymać wysoki wskaźnik indywidualny dla gminy na potrzeby kredytowania się gminy w dalszych latach. Dotychczas korzystaliśmy z pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska , Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej oraz Banku Gospodarstwa Krajowego ( na wyprzedzające finansowanie ) oraz kredytu w BS. Wszystkie te instytucje gwarantują bardzo korzystne warunki oprocentowania a poza tym nie wymagają przetargów a to obniża koszty i nie ogranicza nas czasowo.

Tak jak każdy samorząd jesteśmy zobligowani ustawą o finansach publicznych, która zobowiązuje nas do tego aby obligatoryjnie wydatki bieżące pokrywać dochodami bieżącymi natomiast dochody majątkowe musimy przeznaczyć na wydatki majątkowe. W budżecie na 2022r część zadań realizowali będziemy z przychodów związanych ze planowanymi do pozyskania w 2021r środkami z Funduszu Inwestycji Lokalnych tj. ze środków w kwocie 600 tys. zł przekazanych w 2020r na wykonanie przebudowy wodociągu w Srokowie i Sińcu oraz kwoty 4 500 000zł środków na Termomodernizację SP Srokowo. Szacujemy ze w 2021 roku otrzymamy również środki z Cyfrowej Polski w kwocie 111 640zł - realizacja zadania w 2022r. Złożony został wniosek na pozyskanie kwoty 755 040zł na „Grant PPGR „ tj. dla 208 osób. Czekamy na rozstrzygnięcie konkursu.

W 2022r bardzo duże wydatki zaplanowane zostały na inwestycje, ale ich realizacja spowoduje poprawę jakości życia naszych mieszkańców

( termomodernizacja i dostarczanej mieszańcom lepszej jakości wody) ale mamy zabezpieczenie finansowania tych inwestycji . Staramy się wykonywać te inwestycje na które można pozyskać dofinansowanie . W 2021r złożony został poprzez Stowarzyszenie Gmin Pogranicza wniosek na modernizację hydroforni i oczyszczalni ścieków w Srokowie poziom dofinansowania 90 % Czekamy na rozstrzygnięcie. Złożone również zostały wnioski na 3 drogi. Czekamy na rozstrzygnięcie a także na nowe konkursy.

W 2022 roku musimy spłacać ostatnie raty kredytu w BS Reszel w wysokości 400 tys. zł.

Część wnioskowanych zadań niestety nie została przyjęta do realizacji w bieżącym roku. Dużo złożonych wniosków dotyczyło budowy oświetlenia ulic i dróg oraz placów. W 2022r. poza zadaniami z funduszu sołectw kontynuujemy zadnie polegające przede wszystkim na wymianie oraz montażu kilku nowych energooszczędnych lamp w miejscowościach. Ponieważ nie udała się już w 2021r wykonać części opracowań, założeń i audytów , zadania te zostały przeniesione do realizacji na 2022r .

W przypadku zwiększenia ponadplanowych bieżących dochodów własnych, uzyskania oszczędności po przetargach oraz w miarę możliwości pozyskiwania dodatkowych źródeł przychodu, wnioski złożone, a nie przyjęte do realizacji na ten rok mogą mieć szansę na ich realizację. W przypadku zwiększonej kwoty uzyskanej ze sprzedaży majątku gminy środki te przeznaczone zostaną na zadania inwestycyjne nie ujęte do budżetu m.in na dalszą modernizację dróg.

Wójt Gminy

Marek Olszewski