

Objaśnienia przyjętych wartości prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu

Wielkości wykazane dla roku 2021 są zgodne z budżetem Gminy Lewin Brzeski, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2022 do 2029 roku są oszacowane na podstawie prognozy.

Dochody ogółem zaplanowane na 2021 rok - 65.492.817,45 zł

Wydatki ogółem zaplanowane na 2021 rok - 66.616.737,53 zł

1. Dochody bieżące na rok 2021 zaplanowano w kwocie 57.972.257,99 zł na podstawie informacji uzyskanej od Wojewody Opolskiego w sprawie dotacji planowanych na rok 2021, na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości dochodów na 2021 rok z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i kwotach subwencji, informacji o kwotach dotacji z Krajowego Biura Wyborczego oraz na podstawie dochodów własnych.

Dochody bieżące na 2021 rok przedstawiają się następująco:

a) dochody bieżące własne zaplanowano w wysokości 15.182.867,00 zł,

b) subwencje zaplanowano w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów tj. 13.770.264,00 zł,

c) dotacje zaplanowano w wysokości określonej w informacji otrzymanej od Wojewody Opolskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego, tj. 18.674.068,99 zł,

d) dochody z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych zaplanowano w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów tj. 10.245.058,00 zł,

e) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zaplanowano w wysokości 100.000,00 zł.

2. Dochody majątkowe na rok 2021 zaplanowano w kwocie 7.520.559,46 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku w 2021 roku w oparciu o przeznaczone do zbycia nieruchomości w kwocie 500.000,00 zł oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 50.000,00 zł,

b) dofinansowanie zadania: *Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w gminie Popielów i Gminie Lewin Brzeski* - kwota 4.908.152,31zł,

c) dofinansowanie zadania: *Ochrona różnorodności biologicznej obszarów parkowych i wodnych na terenie Gminy Brzeg i Gminy Lewin Brzeski* - kwota 676.612,86zł,

d) dofinansowanie zadania: *Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Gminy Lewin Brzeski i Gminy Branice-ochrona środowiska, dziedzictwa kulturowego i naturalnego* - kwota 584.891,30zł,

e) dofinansowanie zadania: *Ochrona dziedzictwa kulturowego budynku zabytkowego kościoła poewangelickiego* - kwota 299.999,99zł,

f) zwrot środków z dofinansowania zadania z udziałem środków unijnych: *Przebudowa zabytkowego budynku Willa XIX wieku w Strzelnikach na ośrodek kulturalno-rekreacyjno-sportowy* - kwota 283.903,00zł,

g) zwrot środków z dofinansowania zadania z udziałem środków unijnych: *Budowa budynku administracyjno-technicznego dla Społecznej Straży Rybackiej w Lewinie Brzeskim* - kwota 217.00,00zł.

Dochody majątkowe w 2021 roku w stosunku do roku 2020 są wyższe ze względu na planowane dofinansowanie ze środków unijnych dla zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2021, w kolejnych latach tj. od roku 2022 do roku 2029, w którym nastąpi ostateczna spłata zobowiązań, dochody majątkowe zaplanowane są ostrożnościowo.

3. Wydatki bieżące w kwocie 56.391.969,75 zł zaplanowano w oparciu o możliwości realizacji założonego poziomu dochodów gminy oraz mając na uwadze normy określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wydatki pozwolą na realizację zadań własnych gminy. Wysokość odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek przyjęto na podstawie wyliczeń w oparciu o aktualnie obowiązujące stopy procentowe.

W ramach wydatków bieżących w budżecie gminy zaplanowano m.in. kwotę wynikającą z udzielonego poręczenia spłaty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzegu sp. z o.o. , zgodnie z zawartą umową nr 43/2004/G-6/OW-OK.-OT/P z dnia 14 września 2004r. (gmina jako jeden z poręczycieli odpowiada do wysokości 147.900,00 zł rocznie, do roku 2027).

4. Wydatki majątkowe w kwocie 10.224.767,78zł zgodne są z wykazem zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w roku 2021, w którym wymienione są poszczególne inwestycje. W pozostałych latach środki przeznaczone na wydatki majątkowe stanowią maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne).

5. Deficyt budżetu w 2021r. w kwocie 1.123.920,08 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w 2021 rok zaplanowano w wysokości 2.126.079,92 zł.

7. Na 2021 rok gmina planuje przychody w kwocie ogółem 3.250.000,00zł , w tym:

- planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 2.400.000zł z przeznaczeniem na jn. :

a) zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.200.000,00 zł na wkład własny w związku z dofinansowaniem zadania: *Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w gminie Popielów i Gminie Lewin Brzeski*.

b) zaciągnięcie kredytu w kwocie 550.000,00zł na wkład własny w związku z dofinansowaniem zadania : *Ochrona różnorodności biologicznej obszarów parkowych i wodnych na terenie Gminy Brzeg i Gminy Lewin Brzeski (park w Lewinie Brzeskim)*,

c) zaciągnięcie kredytu w kwocie 200.000,00 zł na wkład własny w związku z dofinansowaniem zadania : *Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Gminy Lewin Brzeski i Gminy Branice-ochrona środowiska, dziedzictwa kulturowego i naturalnego (park w Skorogoszczy)*,

d) zaciągnięcie kredytu w kwocie 450.000,00zł na wkład własny w związku z dofinansowaniem zadania: *Ochrona dziedzictwa kulturowego budynku zabytkowego kościoła poewangelickiego*,

- wolne środki w kwocie 850.000,00zł (środki otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - 908.581,00zł) nie wykorzystane w pełni w roku 2020r.

W załączniku przedsięwzięć wykazane są zadania bieżące zgodne z zawartymi umowami:

a) świadczenie umowy serwisowej oświetleniowej w Gminie Lewin Brzeski,

b) odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Lewin Brzeski,

c) zakup samochodu służbowego marki Skoda Superb III 15-Hatchback w formie leasingu operacyjnego,

d) realizacja projektu w zakresie wsparcia rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze w Świetlicy Terapeutycznej w Lewinie Brzeskim.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lewin Brzeski została zachowana zasada wynikająca z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Planowane w poszczególnych latach w wieloletniej prognozie finansowej: spłata rat kapitałowych, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Na podstawie art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej zawarto upoważnienia dla Burmistrza Lewina Brzeskiego do:

- zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Opracował

Skarbnik Gminy

Przedkłada

Burmistrz Lewina Brzeskiego