

Objaśnienia przyjętych wartości prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu

Wielkości wykazane dla roku 2023 są zgodne z budżetem Gminy Lewin Brzeski, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2023 do 2033 roku są oszacowane na podstawie prognozy.

Dochody ogółem zaplanowane na 2023 rok - 64.518.182,97

Wydatki ogółem zaplanowane na 2023 rok - 66.772.113,76

1. Dochody bieżące na rok 2023 zaplanowano w kwocie 50.173.851,36 zł na podstawie informacji uzyskanej od Wojewody Opolskiego w sprawie dotacji planowanych na rok 2023, na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości dochodów na 2023 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 2023 rok przedstawiają się następująco:

a) dochody bieżące własne zaplanowano w wysokości 19.778.582,00 zł,

b) subwencje zaplanowano w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów tj. 14.650.973,00zł,

c) dotacje zaplanowano w wysokości określonej w informacji otrzymanej od Wojewody Opolskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego tj. 6.713.683,36 zł,

d) dochody z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych zaplanowano w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów tj. 8.485.585,00 zł,

e) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zaplanowano w wysokości 545.028,00 zł.

2. Dochody majątkowe na rok 2023 zaplanowano w kwocie 14.344.331,61 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku w 2023 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 10.000,00 zł,

b) dofinansowanie zadania: *Budowa ścieżki pieszo-rowerowej relacji Strzelniki-Łosiów wraz z budowa centrum przesiadkowego przy stacji PKP w Łosiovie* - kwota 4.583.150,01 zł, środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,

c) dofinansowanie zadania: *Utwardzony dojazd do zamieszkałych posesji na terenie gminy Lewin Brzeski* - kwota 4.338.391,60 zł, środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,

d) dofinansowanie zadania: *Budowa sieci wodociągowej na obszarze gminy Lewin Brzeski* - kwota 2.755.000,00 zł, środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,

e) dofinansowanie (refundacja pożyczki) na zrealizowane zadanie: *Odnowa świetlic wiejskich na terenie gminy Lewin Brzeski (Łosiów, Skorogoszcz)* w latach 2021-2022 w kwocie 1.666.130,00 zł,

f) dofinansowanie (refundacja pożyczki) na zrealizowane zadanie *Przebudowa drogi gminnej do miejscowości Piaski* w roku 2021r. w kwocie 491.660,00 zł.

Dochody majątkowe w kolejnych latach tj. od roku 2024 do roku 2033, w którym nastąpi ostateczna spłata zobowiązań zaplanowane są ostrożnościowo.

3. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 51.603.523,55 zł. Wysokość odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wyliczona jest w oparciu o aktualnie obowiązujące stopy procentowe oraz o ich ewentualny wzrost. W załączniku przedsięwzięć wymienione są wydatki bieżące objęte limitem w poszczególnych latach.

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 15.168.590,21 zł zgodne są z wykazem zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w roku 2023, w którym wymienione są poszczególne inwestycje. W roku 2024 wydatki majątkowe są zgodne z załącznikiem przedsięwzięć.

5. Deficyt budżetu w 2023r. w kwocie 2.253.930,79 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym oraz wolnych środków.

6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w 2023 rok zaplanowano w wysokości 4.077.109,78 zł, w tym:

a) spłata pożyczek w wysokości 2.157.790,00 zł,

b) spłata kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 1.919.319,78 zł.

7. Na 2023 rok gmina planuje przychody w kwocie ogółem 6.331.040,57 zł , w tym:

- planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 2.350.000,00 zł z przeznaczeniem na jn.:

a) zaciągnięcie kredytu na wkład własny (dofinansowanie zadań z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej kwocie 11.676.541,61 zł) z przeznaczeniem na:

- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej relacji Strzelniki-Łosiów wraz z budową centrum przesiadkowego przy stacji PKP w Łosiu - 1.407.000,00 zł,

- Utwardzony dojazd do zamieszkałych posesji na terenie gminy Lewin Brzeski - 198.000,00 zł

- Budowa sieci wodociągowej na obszarze gminy Lewin Brzeski - 145.000,00 zł,

- Odnowa świetlic wiejskich na terenie gminy Lewin Brzeski - 600.000,00 zł.

- wolne środki w kwocie ogółem 3.181.040,57 zł (środki otrzymane w roku 2022r. . z Ministerstwa Finansów w związku z utraconymi dochodami gmin z tytułu podatku od osób fizycznych na 2022r. - 2.181.040,57 zł; nadwyżka budżetu z rozliczenia z lat ubiegłych - 1.000.000,00 zł,

- nadwyżka w związku z niewykorzystaniem środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych - 800.000,00zł (środki otrzymane w roku 2021).

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

a) umowa na sprzedaż ciepła - Energetyka Ciepła Opolszczyzny Spółka Akcyjna w Opolu.

b) realizacja zadania : *Przebudowa sieci wodociągowej na obszarze Gminy Lewin Brzeski*

c) umowa na zakup samochodu służbowego marki - Volkswagen Financial Services Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie - Lellek sp. z o.o. Opole

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lewin Brzeski nie 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. Różnica wynikająca między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 1.429.672,19 zł , która zostanie sfinansowana wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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