

## Objaśnienia przyjętych wartości prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu

Wielkości wykazane dla roku 2020 są zgodne z budżetem Gminy Lewin Brzeski, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 do 2029 roku są oszacowane na podstawie prognozy.

Dochody ogółem zaplanowane na 2020 rok - 64.494.471,97 zł

Wydatki ogółem zaplanowane na 2020 rok - 65.004.593,97 zł

1. Dochody bieżące na rok 2020 zaplanowano w kwocie 56.832.417,00 zł na podstawie informacji uzyskanej od Wojewody Opolskiego w sprawie dotacji planowanych do otrzymania, na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości dochodów na 2020 rok z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i kwotach subwencji oraz informacji o kwotach dotacji z Krajowego Biura Wyborczego. Dochody z tytułu podatków i opłat wyliczono na podstawie planowanych stawek na 2020 rok:

a) dochody bieżące własne zaplanowano w wysokości 14.732.525,00 zł,

b) subwencje zaplanowano w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów tj. 12.960.322,00 zł,

c) dotacje zaplanowano w wysokości określonej w informacji otrzymanej od Wojewody Opolskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego, tj. 19.584.473,00 zł,

d) dochody zaplanowano z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów tj. 9.495.097,00 zł,

e) dochody zaplanowano z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych 60.000,00 zł.

2. Dochody majątkowe na rok 2020 zaplanowano w kwocie 7.662.054,97 zł:

a) dochody ze sprzedaży majątku w 2020 roku w oparciu o przeznaczone do zbycia nieruchomości w kwocie 400.000,00 zł oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 40.000,00 zł,

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

c) dofinansowanie zadania: *Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - budynków OSP w Gminie Lewin Brzeski* - kwota 438.695,50,

d) dofinansowanie zadania: *Wymiana i likwidacja indywidualnych źródeł ciepła na ekologiczne na obszarze Gminy Lewin Brzeski-ochrona powietrza* - kwota 329.800,00zł,

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

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

g) 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.

Dochody majątkowe w 2020 roku w stosunku do roku 2019 są większe ze względu na planowane dofinansowanie ze środków unijnych dla zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2020, w kolejnych latach tj. od roku 2021 do roku 2029, w którym nastąpi ostateczna spłata zobowiązań, dochody majątkowe zaplanowane są ostrożnościowo.

3. Wydatki bieżące w kwocie 54.854.603,87 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 10.149.990,10 zł zgodne są z wykazem zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w roku 2020, 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 2020r. w kwocie 510.122,00 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w 2020 rok zaplanowano w wysokości 1.747.192,16 zł.

7. Na 2020 rok gmina planuje przychody w kwocie ogółem 2.257.314,16 zł , jn. :

a) zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.223.594,99 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 269.001,83 zł na wkład własny w związku z dofinansowaniem zadania : *Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - budynków OSP w Gminie Lewin Brzeski,*

c) zaciągnięcie kredytu w kwocie 556.072,06zł na wkład własny w związku z dofinansowaniem zadania : *Ochrona różnorodności biologicznej obszarów parkowych i wodnych na terenie Gminy Brzeg i Gminy Lewin Brzeski,*

d) zaciągnięcie kredytu w kwocie 208.645,28 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.*

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.

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, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

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**