

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 379/2021 Burmistrza Opola Lubelskiego z dnia 12.11.2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Prognoza kwoty długu opracowana jest na 16 lat. Rok 2037 jest rokiem, w którym nastąpi całkowita spłata zadłużenia zaciągniętego w okresie do 2022 roku.

W odniesieniu do 2021 r. przyjęto plan budżetu na 31.12.2021 wg stanu na 30.09.2021r. oraz przewidywane wykonanie budżetu na 31.12.2021r.

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące gminy na 2022 rok będą stanowiły 87,2 % planowanych dochodów bieżących 2021 roku wg stanu na 30.09.2021r, przy czym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych spadną o 3,7 %,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wzrosną o 81.112 zł (32,4 %),
- subwencja ogólna w stosunku do planu na 2021r. wzrośnie o 1,6 %,
- dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące spadną o 36,9 %,
- pozostałe dochody bieżące w odniesieniu do planu na 2021 rok wzrosną o 7,5 %.

Spadek dochodów bieżących w 2022 roku jest wynikiem przeniesienia w drugiej połowie roku realizacji zadania polegającego na wypłacie świadczeń rodzinnych „500 +” do ZUS, czego skutkiem jest obniżenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W kolejnych latach prognozy, tj. 2023 – 2037, planowane jest utrzymanie wzrostu dochodów bieżących w granicach 3,3 % – 2,1 %. Realna dynamika wzrostu PKB na lata 2023-2037 oscyluje na poziomie 103,7-102,3 %.

2. Dochody majątkowe

Wielkość planowanych dochodów majątkowych w latach 2022 - 2023 wyznaczają wyliczenia udziału środków z budżetu państwa w realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych oraz wpływy ze sprzedaży majątku. W 2022 roku planowana jest sprzedaż lokali mieszkalnych oraz trzech niezabudowanych działek gruntu. W roku 2023 do sprzedaży planowane są kolejne lokale mieszkalne oraz działka gruntu zabudowana budynkiem użytkowym.

3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące gminy na 2022 rok będą stanowiły 87,4 % planu 2021 r., wg stanu na 30.09.2021r. W następnych latach prognozy zakłada się wzrost wydatków bieżących w przedziale od 0,62 % do 3,6 %.

Dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2022-2037 planowana jest na poziomie 102,5-103,3 %.

4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe gminy w latach 2022 - 2023, w przeważającym zakresie, związane są z projektami inwestycyjnymi, planowanymi do realizacji w związku z pozyskanymi już zewnętrznymi źródłami finansowania, pochodzącymi z budżetu państwa.

Projekty inwestycyjne planowane do realizacji w latach 2022-2023 mają swoje odzwierciedlenie m.in. w wykazie przedsięwzięć.

W kolejnych latach prognozy, wydatki majątkowe planowane są w kwotach, które będą stanowiły udział własny gminy, w projektach dofinansowywanych ze źródeł zewnętrznych lub w przypadku ich braku, będą stanowiły wielkość własnych wydatków majątkowych.

5. Wynik wykonania budżetu

W roku 2022 planowany jest ujemny wynik budżetu, z uwagi na ponoszenie znacznych wydatków majątkowych. W dalszych latach zakłada się istnienie dodatniego wyniku budżetu pozwalającego pokrywać wydatki inwestycyjne, spłacać raty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz dokonywać wykupu wyemitowanych obligacji.

6. Przychody budżetu

Prognoza budżetu na 2022 rok zakłada zaciągnięcie kredytów bankowych lub preferencyjnych pożyczek w wysokości 3.297.477,59 zł.

Dodatkowo zaplanowane zostały środki pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych a dotyczących Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem na zadania: „Opole Lubelskie- do dotknięcia, do zasmakowania - rewitalizacja gospodarczo-społeczna historycznego centrum Opola Lubelskiego -etap II”, „Rewitalizacja Parku Miejskiego w Opolu Lubelskim - etap II” oraz „Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację infrastruktury oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Opole Lubelskie” w łącznej kwocie 6.250.307 zł oraz przychody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej planowanej do otrzymania w roku 2021 w kwocie 1.830.357 zł, stanowiącej źródło finansowania deficytu w roku 2022r.

Łączna kwota planowanych w 2022 r. przychodów wyniesie 11.378.141,59 zł, przy wydatkach inwestycyjnych na poziomie 16.532.695,00 zł.

7. Rozchody budżetu

Zaplanowane rozchody budżetu sięgają do 2037 roku. Założone są w ratach i kwotach możliwych do regulowania na bazie istniejącego i przewidywanego potencjału gminy z zachowaniem wymogów ustawowych.

Rozchody budżetu planuje się do końca roku budżetowego, w którym nastąpi spłata całego zadłużenia gminy (zobowiązania już zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia w kolejnych latach prognozy).

8. Zadłużenie gminy i wskaźnik obsługi długu

W każdym z okresów prognozy wskaźnik obsługi długu (relacja spłat rat kredytów i pożyczek oraz wydatków bieżących na obsługę długu do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące) nie przekroczy średniej arytmetycznej z trzech ostatnich lat relacji - dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku (dotyczy lat 2022 -2025) oraz pomniejszonych o wydatki bieżące bez wydatków na spłatę długu i wydatków bieżących na realizację projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

W informacji dotyczącej wskaźnika spłaty zobowiązań w pozycji 10.4. WPF zapisano zobowiązania gminy wynikające z zaciągnięcia przez związek międzygminny PROEKOB, którego członkiem jest gmina, pożyczki w WFOŚiGW. Kwotę zobowiązań, stanowiącą zabezpieczenie udzielonej pożyczki, ustalono w wysokości proporcjonalnej do udziału gminy w inwestycji realizowanej przez związek, współfinansowanej ww. pożyczką. Zobowiązanie to zaplanowane zostało na okres spłaty pożyczki, tj. do roku 2022.