

**Objaśnienia**  
**do Uchwały Nr .....**  
**Rady Miejskiej w Zwierzyńcu**  
**z dnia 24 stycznia 2022r.**

Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2022-2036 opracowano uwzględniając projektowane na 2022r . przez Ministerstwo Finansów wielkości subwencji oświatowej , subwencji wyrównawczej oraz wielkość planowanego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy przyjęto zgodnie projektowanym planem przez Lubelski Urząd Wojewódzki. Planowane wpływy z podatku od nieruchomości , podatku rolnego, leśnego oraz podatku od środków transportowych przyjęto na podstawie stawek przyjętych przez Radę Miejską na rok 2021

Pozostałe dochody zaplanowano szacunkowo. Ponieważ dochody na 2022 rok zaplanowano w oparciu o stawki podatków i opłat obowiązujące w 2021 roku od roku 2023 zaplanowano wzrost dochodów. Założono niewielkie wzrosty dochodów z tytułu subwencji ogólnej, udziałów w podatkach dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.

W dochodach majątkowych uwzględniono :

- wpływy ze sprzedaży majątku gminy oszacowane na kwotę 410.000,00 zł *(planowane do zbycia działki niesprzedane w roku 2021r ze względu na wstrzymanie przetargów w związku z sytuacją epidemiczną w kraju:*

- a) *działki budowlane i inne w kwocie 400.000,00 zł – działki położone w Zwierzyńcu o nr, 2/3, 2/23, 2/24, 41/1, 41/2, 41/3, 41/4, 41/5, 551/32 łącznej powierzchni 1,29 ha*
- b) *działki rolne w kwocie 10.000,00 zł – działki położone w Kosobudach o nr 594, 896 o łącznej powierzchni 1,99 ha)*

oraz

środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na Budowę sieci kanalizacyjnej w m.Sochy w kwocie 4.180.000,00 zł i dotację z UE na Cyfrową Gminę w kwocie 197.970,00 zł.

**Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 roku, które są zdeponowane na wydzielonym rachunku bankowym w kwocie 1.018.251,00 zł nie zostały wykorzystane w 2021r- realizacja zadania w 2022r-Budowa ul. Klonowa i Sosnowa ogółem 1.043.251,00 ( w tym środki z RFiL 1.018.251,00 zł , środki własne 25.000,00 zł )**

Wydatki bieżące są prognozowane głównie w oparciu o dane historyczne oraz konieczność zabezpieczenia stałych wydatków w bieżącej działalności Urzędu

i jednostek organizacyjnych gminy. Wydatki obejmują odsetki i inne rozliczenia z bankami związane z obsługą długu z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz emisją obligacji. Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o nowe prognozowane do realizacji w roku 2022 zadania. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych potrzeb kredytowych od 2022r.

W kolejnych latach planuje się oszczędności z tytułu energii elektrycznej w związku z zamontowaniem na budynkach użyteczności publicznej instalacji fotowoltaicznych oraz przebudową 2021 roku istniejącego oświetlenia ulicznego w Zwierzyńcu. Dodatkowo w 2022 roku zaplanowano wykonanie projektu kotłowni SP Zwierzyniec z myślą przebudowy ogrzewania z gazowego na ogrzewanie oparte o fotowoltaikę co w latach następnych przyniesie oszczędności w wydatkach bieżących, Dodatkowo planuje się wdrożyć program oszczędnościowy polegający na -

1) od września 2022r. dokona się likwidacji stanowiska kierownika Szkoły Filialnej w Wywłoczce ( nie zostanie zastosowana zniżka godzin w arkuszu organizacji szkoły)

2) w miesiącu lipcu 2022 roku planowane jest odejście 2 sprzątaczek na emerytury ( w przypadku SP Zwierzynie nie planuje się zatrudnienia , obowiązki zostaną podzielone na pozostałych pracowników obsługi, w przypadku MOPS zatrudnienie zmniejszy się z 1 etatu na 1/2 etatu)

3) zmiana ( zwiększenie) stawki odpłatności za odbiór odpadów komunalnych ( zmniejszenie dopłaty z budżetu)

4) zmniejszenie wydatków w CKIBP w Zwierzyńcu związane ze zmianą systemu pracy stołówki w sezonie letnim( stołówka będzie pracować w systemie 5 , a nie 7 dniowym).

Zmniejszenie wydatków przy organizacji imprez kulturalnych ( rezygnacja z organizacji niektórych imprez), ograniczenie wydatków promocyjnych.

5) w kwietniu 2024 roku upływa termin umowy na obsługę bankową gminy i jednostek podległych. W następnej umowie planuje się , że opłaty z tytułu prowizji bankowych od wpłat wnoszonych w banku prowadzącym obsługę będzie ponosił wpłacający , a nie jak do tej pory gmina.

Przychody w roku 2022 planuje się w formie emisji obligacji.

W 2022 roku gmina zamierza wyemitować obligacje długoterminowe w wysokości 2.900.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu 1.600.000,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 1.300.000,00 zł. W pozycji przychody uwzględniono również kwotę 3.610.342,45 zł, w tym:

- środki otrzymane z RFIL w roku 2020, które są zdeponowane na wydzielonym rachunku bankowym ( na pokrycie deficytu)
- środki celowe na wykonanie instalacji wod- kan. 1.200.000,00 zł ( na pokrycie deficytu)
- środki na realizację zadania Laboratoria przyszłości 149.700,00 zł ( na pokrycie deficytu)

oraz wolne środki w kwocie 1.242.391,45 zł w tym na pokrycie deficytu 1.022.631,45 zł

Rozchody zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności, na które zawarto umowy oraz planowanych do zaciągnięcia.

Wieloletnią Prognozę Finansową rozszerzono na lata 2022-2036 ( w porównaniu do projektu budżetu) – wykup obligacji wyemitowanych w 2022 roku planuje się na lata 2031-2036. W przypadku wystąpienia problemu spełnienia relacji z art.243 ust.1 rozważa się aneksowanie już podpisanych umów i zmianę harmonogramu spłat istniejącego zadłużenia.

Dokonano dodatkowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art.243 ust.3a uofp:

- w roku 2026 – 88.000,00 zł (( zadanie z udziałem środków UE ( 63,51%), „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Ratuszu” )),
- w roku 2027- 200.000,00 zł ( zadanie z udziałem środków UE ( 66,81%), „Montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Zwierzyniec” )),
- w roku 2030- 412.000,00 zł (zadania z udziałem środków UE)  
„Montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Zwierzyniec” - 245.000,00 zł ( UE 66,81%)  
„Cyfrowy Urząd Przyjazny Mieszkańcom „ – 167.000,00 zł ( UE 85,00%)

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres 7 lat zgodnie z zarządzeniem Nr 116/21 Burmistrza Zwierzynca z dnia 30 listopada 2021r.

Wykonanie budżetu za 2021 skalkulowano w oparciu o sprawozdania budżetowe za miesiąc grudzień 2021r.

