

Projekt

Uchwała Nr
Rady Gminy Tarnów Opolski
z dnia grudnia 2020 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, 227, 228 ust. 1 pkt 1, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) w zw. z art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) Rada Gminy Tarnów Opolski uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021– 2031 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć na lata 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów Opolski do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań w tym załączniku oraz 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.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnów Opolski.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 r.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XIV/107/2019 Rady Gminy Tarnów Opolski z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do
Wieloletniej Prognozy Finansowej
wraz z prognozą kwot długu na lata 2021 – 2031

Do opracowania niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów Opolski na lata 2021-2031, dane na rok 2021 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok. W wieloletniej prognozie przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów średnio na poziomie 2%, a wydatków o 1%. Planowanie dochodów i wydatków na okres 10 letni, z wyższym wskaźnikiem wzrostu obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

DOCHODY

Założono wzrost dochodów bieżących średnio na poziomie 2,0 %, opierając się głównie na pozycjach własnych dochodów i informacji otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Znaczny wzrost dochodów w 2022 roku spowodowany jest wzrostem podatku od nieruchomości w związku z budowaną na terenie gminy siecią gazową. Do końca roku będą oddane do użytku sieci gazowe w dwóch miejscowościach . Na kolejne lata jest planowana dalsza rozbudowa gazociągu. W kolejnych latach planuje się ograniczyć umorzenia podatkowe, gdyż gmina traci średnio 1 mln zł rocznie na tego rodzaju zwolnieniach. Spadek dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2023 spowodowany jest planowanym przez rząd w kolejnych latach ograniczeniem wydatków na programy prorodzinne. W kolejnych latach kwota została utrzymana na podobnym poziomie.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, jak również dotację celową zadanie pn. „Czas na rower – budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej” - dotyczy budowy ścieżki wzdłuż ul. Ks. Klimasa w Tarnowie Opolskim w wysokości 60 000,00 zł.

W poszczególnych latach wykazano planowaną sukcesywną sprzedaż działek pod budownictwo indywidualne, aczkolwiek możliwe jest iż w kolejnych latach wpływy z tego tytułu wzrosną, ponieważ niektóre z nich mogą być sprzedane jako tereny inwestycyjne. Wykazano również dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne. Gmina stara się realizować jak najwięcej zadań współfinansowanych ze środków europejskich.

WYDATKI

Założono średni wzrost wydatków bieżących o 1 %. W kolejnych latach planuje się obniżenie kosztów związanych z funkcjonowaniem niektórych budynków, przez wyłączenie ich z użytkowania lub wymianę starych instalacji elektrycznych, wymianę ogrzewania CO na gazowe, ocieplenie ścian, itp.

Wydatki związane z obsługą długu i odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, obligacji skalkulowane są na podstawie zawartych umów.

Wydatki majątkowe w 2021 roku wykazane są zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej. Natomiast wydatki na lata kolejne wprowadzone są zgodnie z wykazem przedsięwzięć (załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały) oraz możliwościami finansowymi gminy.

W ramach przedsięwzięć majątkowych objętych limitem, wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano następujące zadania majątkowe:

1. Zadanie pn. „Czas na rower – budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej- dotyczy budowy ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Ks. Klimasa w Tarnowie Opolskim. Inwestycja prowadzona w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020. W ramach zadania zostanie wybudowana ścieżka rowerowa wzdłuż ul. Klimasa w Tarnowie Opolskim. Realizacja planowana jest do końca 2022 roku. Limit wydatków na to zadanie wynosi 2 977 143,62 zł
2. Zadanie pn. „Wykup sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w ul. Wrzosowej w miejscowości Tarnów Opolski. Realizacja zadania planowana jest na 2021. Limit wydatków na to zadanie wynosi 14 000,00 zł.
3. Zadania pn. „Wykup sieci wodociągowej na ul. Juli i Brzosowej w miejscowości Tarnów Opolski”. Inwestycja będzie realizowana w 2021 roku. Limit zadania wynosi 18 000,00 zł
4. Zadanie pn. „Wykup sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Św. Wojciecha w miejscowości Tarnów Opolski.”. Realizacja zadania planowana jest na 2021. Limit wydatków na to zadanie wynosi 6 150,00 zł.
5. Zadanie pn. „Wykup sieci kanalizacyjnej i wodociągowej ul. Nakielska, Tarnów Opolski”. Inwestycja będzie realizowana w 2021 roku. Limit zadania wynosi 30 000,00 zł
6. Zadanie pn. „Wykup sieci wodociągowej ul. Kwiatowa, Tarnów Opolski”. Inwestycja będzie realizowana w 2021 roku. Limit zadania wynosi 14 500,00 zł
7. Zadanie pn. „Wykup sieci wodociągowej i kanalizacyjnej ul. Tulipanowa, Tarnów Opolski”. Inwestycja będzie realizowana w 2021 roku. Limit zadania wynosi 15 560,00 zł
8. Zadanie pn. „Projekt rozbudowy ul. Kopernika i Kościuszki do połączenia z ul. Klimasa w Tarnowie Opolskim”. Inwestycja będzie realizowana w 2021 roku. Limit zadania wynosi 150 000,00 zł

W zakresie wydatków bieżących objętych limitem wykazano następujące zadania:

1. Zadanie pn. „Konserwacja oświetlenia ulicznego”- limit wydatków na to zadanie wynosi 73 000,00 zł.
2. Zadanie pn. „Ubezpieczenie mienia Gminy Tarnów Opolski”. Limit zobowiązań zadania wynosi 100 000,00 zł.
3. Zadanie pn. „Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Tarnów Opolski i Kosorowice”. Zadanie powinno być zrealizowane do końca 2021 roku. Limit zobowiązań zadania : 43 665,00 zł.
4. Zadanie pn. „Opieka serwisowa systemu transmisji obrad i elektronicznego głosowania” Limit zadania 9 926,10 zł. Umowa będzie realizowana do 2023 roku.
5. Monitoring na terenie Gminy Tarnów Opolski - dostęp do sieci internetowej. Limit zadania 14 022,00 zł.

6. Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Nakło, Raszowa i Walidrogi”. Zadanie powinno być zrealizowane do końca 2021 roku. Limit zobowiązań zadania : 120 000,00 zł.

WYNIK

Planuje się deficyt budżetu w kwocie 1 449 510,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi ze sprzedaży wyemitowanych papierów wartościowych.

PRZYCHODY

W roku 2021, planuje się wolne środki w kwocie 49 510,00 zł oraz emisję obligacji w wysokości 2 500 000,00 zł. W rezultacie na koniec roku 2021 dług jednostki wzrośnie o 1 400 000,00 zł. W latach 2022- 2023 planuje się emisje obligacji celem spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych przychodów.

ROZCHODY

Rozchody zmniejszające dług – spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji zaplanowana została w latach 2021 – 2031 z emisji obligacji i nadwyżki budżetowej. Na rok 2021 kwota planowanych rozchodów wynosi 1 100 000,00 zł i zostanie pokryta z planowanej na ten rok emisji obligacji. Na koniec 2021 roku kwota długu wyniesie 12 000 000,00 zł.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu

Z przedstawionej prognozy wynika, że zachowano relacje o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W 2023 roku widać małą różnicę między prawą, a lewą stroną wskaźnika, dlatego też jest bardzo prawdopodobne, że w 2022 roku będzie musiał nastąpić wcześniejszy wykup obligacji, który planowo przypada na 2023 rok w kwocie 500 000,00 zł (seria B16). Wówczas kwota rozchodów na rok 2022 wyniesie 1 700 000,00 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana.

Równowaga budżetowa została zachowana:

dochody + przychody – wydatki + rozchody = równa się zero