



Przychody i rozchody

Zrealizowane w I półroczu 2022 roku przychody w wysokości **146.801.913,82 zł** obejmują:

- ostatnią transzę preferencyjnej pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 571.365,75 zł na realizację zadania „Budowa zbiornika retencyjnego wraz z pompownią i odwodnieniem liniowym zabezpieczającym przed napływem wód opadowych w rejonie ulicy Farmaceutycznej”,
- kredyt zaciągnięty w rachunku bieżącym w wysokości 4.204.931,30 zł,
Zgodnie ze stanowiskiem Ministra Finansów przychody z tytułu wykorzystania kredytu odnawialnego udzielonego przez bank w rachunku budżetu należy wykazać w kwocie zadłużenia występującego na koniec okresu sprawozdawczego. W związku z powyższym po stronie wykonania ujmuje się zarówno kredyty krótkoterminowe (zaciągane i spłacane w ciągu roku), jak i długoterminowe, natomiast po stronie planu, jedynie kredyty długoterminowe.
- pozostałe na koniec 2021 roku:
 - środki na rachunku obligacji przychodowych, które w roku 2021 nie zostały przeznaczone na wypłatę świadczeń dla obligatariuszy – 11.902.295,31 zł, z tego: 3.411.799,89 zł związane z realizacją przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa zespołu krytych pływalni przy Al. Zygmuntowskich 4 w Lublinie, 8.490.495,42 zł związane z realizacją zadań inwestycyjnych, w tym: rozbudowa kuchni i stołówki oraz segmentu dydaktycznego w Szkole Podstawowej nr 52, dobudowa segmentu przedszkola w Zespole Szkół nr 12.
Zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach w przypadku przyznania przez Emitenta obligacji przychodowych obligatariuszom prawa do zaspokojenia swoich roszczeń z przychodów z określonego przedsięwzięcia, wszystkie przychody z takiego przedsięwzięcia powinny wpływać na rachunek bankowy, przeznaczony wyłącznie do ich gromadzenia i dokonywania wypłat. Emitent obligacji przychodowych nie może dokonywać wypłat środków z tego rachunku dla celów innych niż zaspokojenie roszczeń obligatariuszy, jeśli nie została na rachunku zgromadzona kwota wystarczająca do zaspokojenia ich roszczeń wynikających z obligacji w okresie następnych 12 miesięcy.
 - środki na rachunkach bankowych wynikające z rozliczenia środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 5.883.031,94 zł,
 - środki na rachunku bankowym wynikające z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków nimi finansowanych – 1.889.008,49 zł,
 - środki na rachunku bankowym wynikające z rozliczenia dochodów otrzymanych na realizację programu „Laboratoria Przyszłości” i wydatków nimi finansowanych – 4.450.357,24 zł,
 - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta – 117.900.923,79 zł, w tym dotyczące jednorazowej kwoty uzupełnienia subwencji 82.795.118,00 zł.

W II półroczu br. planuje się:

- emisję obligacji komunalnych w kwocie 200.000.000,00 zł,
- emisję obligacji przychodowych w kwocie 45.000.000,00 zł na finansowanie realizacji zadań inwestycyjnych, w tym: rozbudowa kuchni i stołówki oraz segmentu dydaktycznego w Szkole Podstawowej nr 52 oraz dobudowa segmentu przedszkola w Zespole Szkół nr 12; kwota całego programu emisji obligacji w latach 2022-2023 wyniesie 100 mln zł,
- zaciągnięcie preferencyjnych pożyczek w wysokości 910.000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na remonty wylotów kanalizacji deszczowej do rzeki Bystrzycy (wylot W12, W30, W31b, W34, W2).



Rozchody na 30 czerwca 2022 roku wyniosły **45.844.726,88 zł** i przeznaczone zostały na:

- spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek i kredytów – 37.344.726,88 zł (w tym pożyczek i kredytów udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 7.683.236,90 zł), z tego w:
 - Europejskim Banku Inwestycyjnym – 15.811.011,88 zł,
 - Banku Polska Kasa Opieki SA – 4.372.272,00 zł,
 - Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA – 8.125.006,00 zł,
 - Banku Gospodarstwa Krajowego – 6.262.000,00 zł,
 - Narodowym i Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 2.774.437,00 zł,
- wykup obligacji przychodowych wyemitowanych na finansowanie realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa zespołu krytych pływalni przy Al. Zygmuntowskich 4 w Lublinie” – 2.500.000,00 zł,
- częściowy wykup obligacji komunalnych serii A21 wyemitowanych w 2021 roku – 6.000.000,00 zł.

Zadłużenie ogółem Gminy Lublin na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosło 1.754.898.703,24 zł, z tego zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek 1.170.712.099,24 zł, wyemitowanych obligacji 541.500.000,00 zł, natomiast kwota 42.686.604,00 zł stanowi zobowiązanie, które wynika z zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego umowy spłaty wierzytelności z tytułu finansowania inwestycji dotyczącej budowy szkoły podstawowej i przedszkola przy ul. Berylowej.