

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rajcza została sporządzona zgodnie z założeniami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje ona lata 2019-2032, oraz ujęcie prognozy kwoty długu na lata 2019-2027, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i wydatków i kategorii wydatków, założenia makroekonomiczne ujęte w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw- aktualizacja październik 2018 na lata 2018-2022 i 2023-2050.

1. Dochody

Dochody na rok 2019 zaplanowano w kwocie 45.175.710,78 zł.

1.1. Dochody bieżące na rok 2019 zostały zaplanowane w kwocie 41.007.977,78 zł,

Dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 7.619 w związku z otrzymaną dotacją na wybory uzupełniające do Rady Gminy.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4.167.733,00 zł. Zwiększono dochody majątkowe o kwotę zaliczki w wysokości 406.028,00 zł na finansowanie projektu "Ograniczenie niskiej emisji w obiektach komunalnych gminy Rajcza"

2. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy na rok 2019 zaplanowano w kwocie 43.093.810,18 zł.

2.1 Wydatki bieżące na rok 2019 zaplanowano w kwocie 38.323.822,59 zł.

Wydatki bieżące zostały zwiększone również o kwotę dotacji na wybory uzupełniające w wysokości 7.619,00 złotych.

W ramach wydatków bieżących wydatki wyodrębnione na obsługę długu planowane są na rok 2019 w wysokości 260.000,00 zł zgodnie z zawartymi umowami kredytowym.

W latach 2020-2027 odsetki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu. Dla odsetek od kredytów istniejących przyjęto odsetki wg zawarych umów kredytowych, natomiast dla planowanego kredytu w 2019 r przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny w wysokości 1,72 % oraz marżę 1,10%. Istotne zmniejszenie wydatków na obsługę długu w latach 2020 i 2021 wynika z spłaty rat kredytów na wyprzedzające finansowanie przewidzianych do zapłaty w 2019 r.

2.2. Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 4.769.987,59 zł.

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 477.679,00 zł wynika z zwiększenia nakładów finansowych na inwestycję " Ograniczenie niskiej emisji w obiektach komunalnych gminy Rajcza"

3.Przychody, rozchody oraz wynik budżetu.

3.1 Przychody w 2019 roku zaplanowano w kwocie 749.966,92 zł, na które składa się:

- Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie -749.966,92 zł przewidywana spłata w latach 2024-2026,

Przychody zwiększono o kwotę 71.651,00 zł ze względu na zwiększenie wydatków majątkowych na realizację w 2019 r przedsięwzięcia " Ograniczenie niskiej emisji w obiektów komunalnych gminy Rajcza", co miało wpływ na zmniejszenie nadwyżki budżetu.

3.2 Rozchody w latach 2019 -2027 zaplanowano z tytułu spłat kredytów, oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów podpisanych z bankami oraz na podstawie harmonogramów planowanych do zaciągnięcia kredytów.

W roku 2019 rozchody wyniosą 2.831.867,52 zł.

Zastosowano wyłączenia ze spłaty długu w kwocie 1.448.549,52 zł z tytułu otrzymania refundacji poniesionych wydatków na wyprzedzające finansowanie.

Powyższe wyłączenia dotyczą rat kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie niżej wymienionych projektów:

- " Budowa transgranicznej polsko-słowackiej trasy turystycznej" - kwota 1.295.364,04 zł
- "Rozdzwónmy Pogranicze" - kwota 88.636,20 zł
- "Scheda z nutką" - kwota 64.549,28 zł

W związku z zwiększeniem przychodów w 2019 r zwiększono rozchody w 2026 r o kwotę 71.651,00 zł.

3.3. Wynik Budżetu

W roku 2019 wynik budżetu jest dodatni i wynosi 2.081.900,60 zł. Zostanie on przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W latach 2020-2027 planuje się dodatni wynik finansowy który zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

4. Kwota długu

Planowaną kwotę długu zwiększono o kwotę 71.651,00 zł i na koniec roku 2019 wynosi 7.631.914,26 zł.

Zgodnie z zawiadomieniem ze Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu z dnia 05.11.2018 r nr ZM-JRP.0424.1.52.2018.AH, w 2019 r zastosowano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań dla poręczeń pożyczki dla Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu 235.089,00 zł i emisję obligacji komunalnych na wcześniejsze finansowanie inwestycji w kwocie 134.974,33 zł.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajcza na lata 2019-2032 w roku 2019 i latach następnych została spełniona relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

5. Objasnienia do załącznika nr 2 - Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 – Przedsięwzięcia wpisano wydatki bieżące na rok 2019 w kwocie 1.272.172,08 zł i majątkowe 3.048.345,76 zł, planowane do realizacji przy współudziale środków europejskich i są one zgodne z wielkościami ujętymi w budżecie gminy na rok 2019.

Dokonano zmian w pozycji 1.1.2.1 zwiększono nakłady na rok 2019 do kwoty 1.718.615,00 zł na przedsięwzięcie " Ograniczenie niskiej emisji w obiektach komunalnych Gminy Rajcza" w ramach programu RPO WSL 2014-2020, którego realizację rozpoczęto w roku 2018 i zaplanowano na lata 2019-2020 w łącznej kwocie 2.375.442,00 zł.

Do wyliczeń WPF wykorzystano program BESTi@, w którym wykorzystano opracowane wskaźniki.

Przewodniczący Rady
Zbigniew Kopeć