

RADA GMINY
RAJCZA
 34-370 Rajcza, ul. Górska 1

Załącznik Nr 3
 do Uchwały Rady Gminy Rajcza
 Nr V/37/2019 z dnia 12 marca 2019 r
 w sprawie WPF na lata 2019-2032

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 zaciąganych 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 45.315.085,14 zł.

1.1. Dochody bieżące na rok 2019 zostały zaplanowane w kwocie 41.147.352,14 zł.

Dochody bieżące zostały zwiększone o łączną kwotę 139.374,36 złotych w tym:
 - dotacje na podstawie porozumień między jest na zimowe utrzymanie dróg powiatowych- 52.906,36zł
 - dotacje na zadania zlecone gminom - 4.796,00zł
 - subwencja oświatowa - 50.492,00
 - środki wypracowane przez szkoły - 31.180,00

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4.167.733,00 zł. i nie uległy one zmianie od ostatniej Uchwały Rady Gminy.

2. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy na rok 2019 zaplanowano w kwocie 43.233.184,54zł.

2.1 Wydatki bieżące na rok 2019 zaplanowano w kwocie 38.463.196,95 zł i zostały zwiększone również o kwotę 139.374,36 zł z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych (52.906,36),dotacje na zadania zlecone w rozdziałach 75011(4.296) i 75109 (500) oraz w dziale Oświaty (81.672,00).

2.2. Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 4.769.987,59 zł i nie uległy zmianie.

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 wcześniejszych zobowiązań w kwocie -678.315,92 zł przewidziana spłata w latach 2024-2026,

-Wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 71.651,00

Dokonano zmiany finansowania przychodów w łącznej kwocie 749.966,92 złote w podziale na kredyt - 678.315,92 i wolne środki 71.651 złotych.

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 harmonogramu planowanego do zaciągnięcia kredytu, odsetki od planowanego kredytu przy stawce WIBOR 3 m-ce 1,72 plus marża 1,10 pkt.

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 wyprowadzające finansowanie.

Powyższe wyłączenia dotyczą rat kredytów zaciągniętych na wyprowadzające finansowanie

należymy wymienionych projektów:

- "Budowa transgranicznej polsko-słowackiej trasy turystycznej" - kwota 1.295.364,04 zł
- "Rozdzwonimy Pogranicze"
- "Scheda z nutką"

W związku ze zmianą finansowania przychodów zmniejszono 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

splacie zaciągniętych zobowiązań finansowych.

4. Kwota długu

Planowaną kwotę długu zmniejszono o kwotę 71.651,00 zł i na koniec roku 2019 wynosi 7.560.263,26 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 poręczek 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.
Do wyliczeń WPF wykorzystano program BEST!@, w którym wykorzystano opracowane wskaźniki.