

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

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy Rajcza
Nr VII/46/2019 z dnia 4 kwietnia 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 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 46.804.414,14 zł.

1.1. Dochody bieżące na rok 2019 zostały zaplanowane w kwocie 41.303.271,14 zł,

Dochody bieżące zostały zwiększone o łączną kwotę 155.919 złotych w tym;

- dotacje na zadania zlecone i własne gminom - 131.851, zł
- odszkodowania - 11.568,-
- środki wypracowane przez szkoły - 12.500,-

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 5.501.143,00 zł i uległy one zwiększeniu od ostatniej Uchwały Rady Gminy o kwotę 1.330.410,-złotych w tym;

- promesa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 1.280.000,-złotych

- środki na realizację projektu pn "Budowa wiaty turystyczno-grilowej na istniejącej płycie w parku wiejskim w Rajczy" - 53.410,-zł

2. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy na rok 2019 zaplanowano w kwocie 44.874.131,54 zł.

2.1 Wydatki bieżące na rok 2019 zaplanowano w kwocie 38.501.571,95 zł i zostały zwiększone o kwotę 38.375,00 zł z przeznaczeniem na ;

- wydatki bieżące w szkołach -13.916,-zł

- wydatki bieżące gminy -10.152,-zł

- zasilki w opiece społecznej - 131.851,-zł

przy jednoczesnym uwolnieniu poręczenia dla Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu (117.544,- zł)

2.2. Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 6.372.559,59 zł uległy zwiększeniu o kwotę 1.602.557,59 z przeznaczeniem na wkład własny do dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 260.072,00 zł, na realizację projektu pn;" Budowa wiaty turystyczno-grilowej na istniejącej płycie w parku wiejskim w Rajczy - 109.000,- zł , przy jednoczesnym zmniejszeniu środków na zakup samochodu gospodarczego dla Urzędu Gminy (46.500,00 zł)

3.Przychody, rozchody oraz wynik budżetu.

3.1 Przychody w 2019 roku zaplanowano w kwocie 901.584,92 zł, na które składa się:

- Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie -678.315,92 zł
przewidywana spłata w latach 2024-2026,

-Wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 223.269,00 zł

Dokonano zmiany finansowania przychodów w łącznej kwocie 901.584,92 złote w podziale na kredyt - 678.315,92 i wolne środki 223.269,00 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 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

- "Rozdzowiśmy Pogranicze" - kwota 88.636,20 zł

- "Scheda z nutką" - kwota 64.549,28 zł

Rozchody nie uległy zmianie.

3.3. Wynik Budżetu

W roku 2019 wynik budżetu jest dodatni i wynosi 1.930.282,60 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

Planowana kwota długu nie uległa zmianie 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 poręczeń pożyczki dla Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu w kwocie 117.545,00 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 nie dokonano zmian.

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

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kopeć