

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 2020-2032, oraz ujęcie prognozy kwoty długu na lata 2020-2028, 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 sierpnia 2020 r zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r poz. 1381).

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 2019 na lata 2019-2023 i 2024-2060.

1. Dochody

Dochody ogółem na rok 2020 zaplanowano w kwocie 51.382.165,87 zł i zmniejszono w stosunku do poprzedniej uchwały WPF o 447.908,00 zł.

1.1. Dochody bieżące na rok 2020 zostały zaplanowane w kwocie 47.023.849,86 zł - zostały zwiększone o kwotę 60.500,00 zł z tytułu otrzymania środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć, oraz 19.592,00 zł z tytułu otrzymania środków z podziału rezerwy subwencji ogólnej na rok 2020.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4.358.316,01 zł.

Dochody uległy zmniejszeniu o kwotę 528.000,00 zł z tytułu przesunięcia realizacji projektu Maluch + 2020- adaptacja pomieszczeń na Żłobek w Rajczy na rok 2021.

2. Wydatki

Wydatki budżetu gminy na rok 2020 zaplanowano w kwocie 52.102.391,34 zł

2.1 Wydatki bieżące wynoszą 45.472.476,71 zł i zostały zwiększone o kwotę 80.092,00 zł.

Zmiany spowodowane są otrzymaniem środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć z przeznaczeniem dla nauczycieli szkół z terenu gminy Rajcza, oraz 19.592,00 zł z tytułu otrzymania środków z podziału rezerwy subwencji ogólnej na rok 2020 z przeznaczeniem na wydatki statutowe .

2.2. Wydatki majątkowe na 2020 rok zaplanowano w kwocie 6.629.914,63 zł zmalały o kwotę 528.000,00 zł z tytułu przesunięcia realizacji projektu Maluch + 2020- adaptacja pomieszczeń na Żłobek w Rajczy na rok 2021.

3. Wynik Budżetu

W roku 2020 wynik budżetu jest ujemny i wynosi 720.225,47 zł i nie uległ zmianie.

W latach 2021-2028 planuje się dodatni wynik finansowy który zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych. W pozostałych latach tj 2029-2032 wynik finansowy jest równy 0.

4. Przychody.

Przychody w 2020 roku uległy zmniejszeniu o kwotę 321.918,28 zł w wyniku zmniejsza deficytu budżetu i rezygnacji z zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu. Po zmianie przychody wynoszą 2.187.890,47 zł, na które składa się:

4.1 Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu na rok 2020 w kwocie 837.890,47 zł.

Planowana spłata kredytu nastąpi w latach 2021, natomiast odsetki w latach 2020-2021

w tym:

- Kredyt na wyprzedzające finansowanie projektu pn "Wspólnie w harmonii przyrody, ciała i duszy" realizowanego przy

udziale środków unijnych w ramach programu INTERREG na kwotę 687.236,32 zł, przewidywana spłata w roku 2021 po otrzymaniu refundacji środków Unii Europejskiej.

-Kredyt na wyprzedzające finansowanie projektu pn "Efektywna współpraca partnerskich gmin pogranicza-kontynuacja z Gminą Nova Bystrica" realizowanego przy udziale środków unijnych w ramach programu INTERREG na kwotę 150.654,15 zł, przewidywana spłata kredytu w roku 2021 po otrzymaniu refundacji środków Unii Europejskiej.

4.2 Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.350.000,00 zł przewidywana spłata nastąpi w latach 2025-2028, natomiast odsetki płatne w latach 2020-2028.

Na lata 2021 do 2032 nie zostały zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, ze względu na prognozowaną nadwyżkę budżetową na pokrycie rozchodów budżetu.

5. Rozchody

W latach 2020 -2028 zaplanowano rozchody 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 2020 rozchody uległy zwiększeniu i wyniosą 1.467.665,00 zł w tym:

- spłaty kredytów	-	1.350.000,00 zł,
- lokaty bankowe RFIL	-	117.665,00 zł

W roku 2021 rozchody wyniosą 2.148.405,17 zł oraz zastosowano wyłączenia ze spłaty długu w kwocie 837.890,47 zł z tytułu otrzymania refundacji poniesionych wydatków na wyprzedzające finansowanie.

Powyższe wyłączenia dotyczą rat kredytów zaciągniętych w roku 2020 na wyprzedzające finansowanie niżej wymienionych projektów:

- "Wspólnie w harmonii przyrody, ciała i duszy"- 687.236,32 zł,
 - "Efektywna współpraca partnerskich gmin pogranicza-kontynuacja z Gminą Nova Bystrica" 150.654,15 zł.
- W latach następnych dług zostanie sfinansowany nadwyżką budżetu.

6. Kwota długu uległa zmianie.

Planowana kwota długu nie uległa zmianie i na koniec roku 2020 wynosi 8.398.152,81 zł.

W roku 2020 dług pokryty zostanie z planowanych do zaciągnięcia kredytów, które zostały szczegółowo opisane w pozycji 5 " Rozchody" niniejszego załącznika. W latach 2021 oraz następnych nie planuje się zaciągnięcia kredytów , natomiast dług zostanie sfinansowany z planowanej nadwyżki budżetu.

Kwota zobowiązań Związku ds Ekologii w Żywcu dla Gminy Rajcza podlegająca doliczeniu zgodnie z art.244 ustawy o finansach publicznych do długu na rok 2020 wynosi 201.139,32 zł.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajcza na lata 2020-2032 w roku 2020 i latach następnych została spełniona relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W pozycji 10.11 prognozy wykazano środki rozdysponowane z rezerwy na zarządzanie kryzysowe oraz z rezerwy ogólnej na pokrycie nieplanowanych wydatków w związku z pandemią COVID-19 w kwocie 84.000,00 zł.

7. Objasnienia do załącznika nr 2 - Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 – Przedsięwzięcia dokonano następujących zmian;

- W poz.1.3.2 dodano nowe przedsięwzięcie

1.3.2.7 - Maluch + 2020 - Żłobek w Rajczy.

Łączne nakłady 1.813.176,45 zł , na rok 2020 - 1.215.176,45 zł na rok 2021 - 598.000,00 zł.

- W pozycji 1.3.2.1 - na podstawie podpisanego Aneksu nr 6 do Porozumienia z dnia 08 września 2009 roku z ZME w Żywcu dokonano zmiany wysokości wydatku majątkowego na rok 2022 z kwoty 720.959,05 na kwotę 620.574,80 zł

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

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kopec