

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

**Załącznik nr 3
do Uchwały Gminy Rajcza
Nr LII/ 318/2022
z dnia 29 marca 2022 r**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajcza na lata 2022-2032

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2022 do 2032.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rajcza została sporządzona zgodnie z założeniami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje on lata 2022-2032, oraz ujęcie prognozy kwoty długu na lata 2022-2030, 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 Załączniku nr 1 na podstawie Zarządzenia Nr FN.0050.378.2021 Wójta Gminy Rajcza z dnia 27 grudnia 2021 r , do ustalenia relacji określonej w art.243 ust 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres 7 lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

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 Wytocznych Ministra Finansów, dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw- aktualizacja sierpień 2021r na lata 2021-2025 i 2026-2060.

1. Dochody

Dochody na rok 2022 zaplanowano w kwocie 53.609.760,81 zł.

1.1.Dochody bieżące na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie 45.320.234,81 zł, i zostały zwiększone o kwotę 572.783,20 złotych z tytułu zwiększenia subwencji ogólnej w wysokości 225.446,00zł, subwencji ogólnej w łącznej kwocie 28.742,00zł, otrzymanych środków na realizację projektu "Senior+" w wysokości 97.200,00zł, wypracowanych środków przez szkoły w łącznej kwocie 15.098,00zł, otrzymanych środków na transport w kwocie 146.512,00zł, oraz dotacje i wpłaty bieżące w kwocie 59.785,20zł.

2.Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy na rok 2022 zaplanowano w kwocie 412.013,12 i nie uległy zmianie.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8.289.526,00 zł i nie uległy zmianie.

2. Wydatki

Wydatki budżetu gminy na rok 2022 zaplanowano w kwocie 65.372.060,66 zł .

2.1 Wydatki bieżące na rok 2022 zaplanowano w kwocie 44.566.633,37 zł i uległy zwiększeniu o kwotę 671.876,95 między innymi na projekt "Senior+" w wysokości 190.430,00zł, na przewozy autobusowe- 164.094,00zł, na zwiększenie środków w oświacie i Urzędzie Gminy

2.2. Wydatki majątkowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 20.805.427,29 zł i zwiększyły się o kwotę odsetek od środków na rachunku bankowym Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 4.020,99zł, z przeznaczeniem na wydatki majątkowe zadań tego funduszu.

3. Wynik Budżetu

W roku 2022 wynik budżetu zaplanowano z deficytem w kwocie 11.762.299,85 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów budżetu w kwocie 10.325.989,22 zł oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w łącznej kwocie 1.436.310,63 zł.

4.Przychody.

Przychody w 2022 roku zaplanowano w kwocie 12.947.941,57 zł, na które składa się:

poz.4.1 Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie - 1.436.310,63 zł, którego przewidywana spłata nastąpi w latach :

2024 - 200.000,00 zł

2025 - 250.000,00 zł

2026 - 250.000,00 zł

2027 - 300.000,00 zł

2028 - 300.000,00 zł

2029 - 136.310,63 zł

Do obliczenia odsetek od planowego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 4,52% oraz marżę 2 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych.

Spłata odsetek nastąpi w latach 2022-2029 ,

poz.4.2 w pozycji tej wykazano:

- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.173.813,17 złotych w tym na pokrycie deficytu 3.173.813,17 złotych,

- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie -463.276,07 zł w tym na pokrycie deficytu 463.276,07 zł,

poz.4.3 Wolne środki o których mowa w art.217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7.874.5741,70 złotych w tym na pokrycie deficytu 6.688.899,98 zł.

5. Rozchody

W latach 2022 -2030 zaplanowano rozchody 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.

W roku 2022 rozchody wyniosą 1.185.641,72 zł i zostaną sfinansowane z planowanych przychodów budżetu.

W latach 2023-2030 spłata zaciągniętych zobowiązań zostanie pokryta z prognozowanej nadwyżki budżetu.

6. Kwota długu

Planowana kwota długu na koniec roku 2022 wynosi 7.800.416,55 zł, zmniejszyła się o kwotę 2.688.784,54 zł z powodu zmniejszenia planowanego do zaciągnięcia na rok 2022 kredytu.

Kwota zobowiązań Związku ds Ekologii w Żywcu dla Gminy Rajcza podlegająca doliczeniu zgodnie z art.244 ustawy o finansach publicznych do długu na rok 2022 wynosi 190.987,22 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2022 wynosi 753.601,44 zł. W latach 2023-2032 kształtuje się w przedziale od 1.590.206,00 zł do 1.748.800,00 zł.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajcza na lata 2022-2032 w roku 2022 i latach następnych została spełniona relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

7. Objaśnienia do załącznika nr 2 - Przedsięwzięcia

Dokonano zmian w niżej podanych pozycjach załącznika:

poz.1.3.1.1 -Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i II a - na podstawie podpisanego Aneksu do porozumienia zmniejszono wydatki bieżące w latach 2022 i 2023 do kwoty 109.455,77 zł oraz w roku 2024 - 98.576,98 zł;

poz.1.3.2.6 - Budowa wodociągu w Gminie Rajcza- przeniesiono niezrealizowane wydatki na inwestycję z roku 2021 r w kwocie 503.417,29 zł do realizacji na rok 2023.

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

Przewodniczący Rady
Zbigniew Kopeć