

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 Wytycznych 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 54.397.784,13 zł.

1.1.Dochody bieżące na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie 46.108.258,13 zł, i zostały zwiększone o kwotę 788.023,32w tym;

- dotacje na zadania własne i zlecone-715.732,72zł,
- środki na Pomoc dla Ukrainy - 241.115,28zł
- opłaty za żłobek - 99.750,00zł,
- opłaty, odszkodowania darowizny -11.355,00zł,
- opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych - - 53.681,68zł,
- subwencja ogólna - - 226.248,00zł

Ponadto dokonano korekty wykonania dochodów za rok 2021 w poz.1.1.3, 1.1.4 oraz 1.1.5 na podstawie Metodologii opracowania WPF jednostki samorządu terytorialnego - aktualizacja kwiecień 2022 r.

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 67.409.599,23 zł .

2.1 Wydatki bieżące na rok 2022 zaplanowano w kwocie 45.824.171,94 zł i uległy zwiększeniu od ostatniej uchwały WPF o kwotę 1.257.538,57zł w tym kwota 220.000,00 zł pochodząca z nagrody "Rosnąca Odporność"

Zwiększono wydatki na obsługę długu ze względu na wzrost stawki WIBOR 3 miesięczny na lata 2022 do 2031(w tym na rok 2022 o kwotę 132.979,00 zł).

2.2. Wydatki majątkowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 21.585.427,29 zł i zwiększyły się o kwotę 780.000,00 zł na inwestycje określone w załączniku majątkowym do uchwały budżetowej. Środki zwiększające wydatki majątkowe pochodzą z rozdysponowanej nagrody 1.000,000,00 zł w konkursie "Rosnąca Odporność"

3. Wynik Budżetu

W roku 2022 wynik budżetu zaplanowano z deficytem w kwocie 13.011.815,10 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów budżetu w kwocie 10.325.989,22 zł oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w łącznej kwocie 2.685.825,88 zł.

4.Przychody

Przychody w 2022 roku zaplanowano w kwocie 14.197.456,82 zł, na które składa się:

poz.4.1 Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie - 2.685.825,88 zł, którego przewidywana spłata nastąpi w latach :

2023 -	50.000,00 zł
2024 -	300.000,00 zł
2025 -	300.000,00 zł
2026 -	300.000,00 zł
2027 -	400.000,00 zł
2028 -	400.000,00 zł
2029 -	400.000,00 zł
2030 -	400.000,00 zł
2031 -	135.825,88 zł

Do obliczenia odsetek od planowego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 6,39% oraz marżę 2 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych. Spłata odsetek nastąpi w latach 2022-2031 ,

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 4.173.813,17 złotych w tym na pokrycie deficytu 4.173.813,17 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 6.874.541,70 złotych w tym na pokrycie deficytu 5.688.899,98 zł.

5. Rozchody

W latach 2022 -2031 zaplanowano rozchody z tytułu spłat kredytów, oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Splata 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 2023-2031 spłata zaciągniętych zobowiązań zostanie pokryta z prognozowanej nadwyżki budżetu.

6. Kwota długu

Planowana kwota długu na koniec roku 2022 wynosi 9.049.931,80 zł , zwiększyła się o kwotę 1.249.515,25 zł z powodu zwiększenia 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 284.086,19 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.1.1.1.7 -"Kapitał szans" - zwiększono nakłady projektu o kwotę 27.267,25 zł

poz.1.3.1.2- Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zwiększono nakłady o kwotę 210,00 zł,

poz.1.3.2.4 - Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza- odcinek "Janoty- Ośrodek Brzeszcze Rycerce Dolnej zwiększono nakłady o kwotę 4.020,99 zł z tytułu oprocentowania rachunku bankowego RFIL.

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

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kopeć