

Uchwała Nr XXXVII/237/18
Rady Gminy Rawa Mazowiecka
z dnia 25 stycznia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka
na lata 2018 – 2024

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz.1.857 i 2232 oraz z 2018 r. poz.130) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 3 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz.62) - **Rada Gminy Rawa Mazowiecka** uchwała , co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rawa Mazowiecka oraz prognozę kwoty długu Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2018 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Rawa Mazowiecka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Rawa Mazowiecka do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rawa Mazowiecka.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2018	38 475 115,52	34 465 449,58	5 150 346,00	300 000,00	8 711 220,00	5 828 100,00	8 444 298,00	11 581 035,50	4 009 665,94	100 000,00	3 899 365,94	
2019	34 688 604,00	34 678 214,00	5 253 353,00	306 000,00	8 863 922,00	5 944 662,00	8 613 184,00	11 367 936,00	10 390,00	10 390,00	0,00	
2020	35 382 168,00	35 371 778,00	5 358 420,00	312 120,00	9 041 200,00	6 063 555,00	8 785 448,00	11 595 295,00	10 390,00	10 390,00	0,00	
2021	36 089 604,00	36 079 214,00	5 465 588,00	318 362,00	9 222 024,00	6 184 826,00	8 961 157,00	11 827 201,00	10 390,00	10 390,00	0,00	
2022	36 811 188,00	36 800 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	0,00	
2023	37 547 204,00	37 536 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	0,00	
2024	38 297 940,00	38 287 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	46 024 494,41	34 029 438,53	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	11 995 055,88
2019	33 415 426,00	33 415 426,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	34 632 104,78	33 726 806,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	905 298,78
2021	34 989 604,00	34 042 856,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	946 748,00
2022	35 161 188,00	34 363 647,00	0,00	0,00	x	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	797 541,00
2023	35 447 204,00	34 689 250,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	757 954,00
2024	36 159 940,00	35 019 737,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 140 203,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	-7 549 378,89	8 140 935,89	0,00	0,00	638 967,83	638 967,83	7 501 968,06	6 910 411,06	0,00	0,00
2019	1 273 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 063,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	591 557,00	591 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 273 178,00	1 273 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 063,22	750 063,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 138 000,00	2 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	9 011 241,22	0,00	436 011,05	1 074 978,88
2019	7 738 063,22	0,00	1 262 788,00	1 262 788,00
2020	6 988 000,00	0,00	1 644 972,00	1 644 972,00
2021	5 888 000,00	0,00	2 036 358,00	2 036 358,00
2022	4 238 000,00	0,00	2 437 151,00	2 437 151,00
2023	2 138 000,00	0,00	2 847 564,00	2 847 564,00
2024	0,00	0,00	3 267 813,00	3 267 813,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	1,39%	8,22%	10,58%	TAK	TAK
2019	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	3,67%	3,98%	6,34%	TAK	TAK
2020	2,29%	2,29%	0,00	2,29%	4,68%	2,39%	4,75%	TAK	TAK
2021	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	5,67%	3,25%	3,25%	TAK	TAK
2022	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	6,65%	4,67%	4,67%	TAK	TAK
2023	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	7,61%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2024	5,63%	5,63%	0,00	5,63%	8,56%	6,64%	6,64%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2018	0,00	0,00	11 382 445,39	2 995 000,00	370 169,90	370 169,90	0,00	5 999 600,00	5 633 259,38	362 196,50		
2019	1 273 178,00	1 273 178,00	11 382 445,39	2 995 800,00	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	750 063,22	750 063,22	11 382 445,39	2 996 450,00	33 270,05	33 270,05	0,00	0,00	905 298,78	0,00		
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	11 382 445,39	2 996 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	946 748,00	0,00		
2022	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 541,00	0,00		
2023	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	757 954,00	0,00		
2024	2 138 000,00	2 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 203,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	1 071 055,68	1 071 055,68	1 071 055,68	0,00	0,00	0,00	1 511 730,53	1 430 621,36	1 511 730,53
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	6 439 355,88	3 899 365,94	6 439 355,88	2 621 099,11	2 621 099,11	2 621 099,11	2 621 099,11	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	591 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 273 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 063,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2018 - 2024

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 poz.885 z późn. zm.)

Planowanie wieloletnie zostało uznane za konieczny instrument nowoczesnego zarządzania finansami.

Zaletą planowania wieloletniego jest:

- 1) bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi;
- 2) zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej;
- 3) dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy, opartą na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczącym kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu;
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu;
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych;
- 4) koszty obsługi długu;

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych powinna być realistyczna i określać dla każdego roku budżetowego objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

DOCHODY (kolumna 1)

Do opracowania prognozy dochodów na 2018 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów za rok 2017.

Dochody ustalone na 2018 rok to kwota **38 475 115,52 zł** w tym: dochody bieżące to kwota **34 465 449,58zł**, **dochody majątkowe 4 009 665,94 zł.**

Dochody bieżące (kolumna 1.1)

Dochody bieżące w latach 2019-2024 zostały przeszacowane w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej. Analiza danych historycznych wskazuje na realny wzrost dochodów bieżących, a wskaźnik ich wzrostu kształtował się powyżej wskaźników inflacji w poszczególnych latach. Na tej podstawie przyjęto, wzrost dochodów bieżących w każdym roku, w stosunku do roku poprzedniego, powyżej wskaźników inflacji podanych przez Ministerstwo Finansów. Przyjęto, iż wzrost ten będzie wynosił średnio 2% w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2018 do 2024 składać będą się subwencje, dotacje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatki i opłaty lokalne (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłat za gospodarowanie odpadami, za korzystanie ze środowiska, za sprzedaż alkoholu), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (m.in. udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych, podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz dofinansowanie ze środków unijnych.

Dochody majątkowe (kolumna 1.2)

W 2018 roku dochody majątkowe ustalono w wysokości 4 009 665,94 zł, w tym kwota 100.000zł dotyczy wpływów z planowanej sprzedaży majątku. Do planowanych dochodów ze sprzedaży majątku Gminy w latach 2019-2024 – przyjęto wielkości kwot wynikające z możliwości sprzedaży majątku oraz spłatę należności rozłożonej na raty za sprzedane lokale mieszkalne w poprzednich latach. Gmina posiada dokumenty (wyceny) do sprzedaży działek komunalnych.

WYDATKI (kolumna 2)

W 2018 roku wydatki ogółem ustalono na kwotę **44 024 494,41zł**, w tym wydatki bieżące wynoszą **34 029 438,53 zł**, wydatki na obsługę długu z tytułu odsetek i prowizji wynoszą **70.000,00 zł**, wydatki majątkowe kwota **11 995 055,88 zł.**

Wydatki bieżące (kolumna 2.1)

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 11 382 445,39 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Do opracowania planowanych wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kolejnych latach tj. 2019 – 2021 nie planowano wzrostu wynagrodzeń, w 2018 roku uwzględniono 5% wzrost wynagrodzeń od m-ca kwietnia dla nauczycieli, nagrody jubileuszowe oraz przewidywane odprawy emerytalne.

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto kwotę 2 995 000,00 zł.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje oraz wydatki na obsługę długu.

Wydatki majątkowe (kolumna 2.2)

Wydatki majątkowe w 2018 roku zaplanowano w wysokości 11 995 055,88 zł z czego:

- Modernizacja SUW w Kurzeszynie i budowa sieci kanalizacyjnej w m. Głuchówek –
2 400 000,00 zł
- Wymiana szaf sterujących lokalnymi przepompowniami - 32 000,00zł
- Przebudowa odcinka sieci kanalizacyjnej w Kurzeszynie - 200 000,00 zł
- Utwardzenie dróg masą bitumiczną - 400 300,00zł
- Zakup 6 wiat przystankowych, dokumentacja i wykonanie posadzek - 47 700,00zł
- Budowa wiaty ogrodowej w m. Linków - 10 100,00zł
- Budowa wiaty ogrodowej w m. Jakubów - 14 500,00 zł
- Wykup gruntów na potrzeby gminy - 200 000,00 zł
- Budowa placów sprawnościowych w ramach programu OSA - 150 000,00 zł
- Budowa boiska sportowego w Boguszycach - 200 000,00 zł
- Wykonanie instalacji CO wraz z kotłownią - budynek OSP w Konopnicy -120 000,00 zł
- Budowa świetlicy w ramach odnowy wsi – 500.000,00zł
- Wdrożenie zintegrowanych technologii informacyjno-komunikacyjnych - 733 855,88 zł
- Zakup urządzeń do rozbudowy sieci komputerowej w UG (Switch, zasilacz) – 20 000,00zł
- Budowa przedszkola w Pukininie - 755 500,00zł
- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Pukininie - 2 844 100,00 zł
- Budowa przedszkola przy SP w Boguszycach - 2 550 000,00 zł
- Zakup sprzętu informatycznego – Serwer dla GOPS - 17 000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego - 700.000,00 zł
- Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (dotacje) - 50.000zł
- Zakup i montaż kontenera z przyłączami na boisku w Wołuczy - 50 000,00 zł

W latach 2019 do 2024 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowanie inwestycji.

Przychody i rozchody budżetu

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2018 do 2024 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia w 2018 kredyty.

Przychody (kolumna 4)

W 2018 roku zaplanowano przychody w wysokości 8 140 935,89 zł, pochodzące z:

- Wolnych środków w wysokości 638 967,83 zł
- planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 7 501 966,06 zł

z tego:

- na spłatę kredytów z lat ubiegłych kwotę 591 557,00zł,
- na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2018 kwotę w wysokości 6 910 411,06 zł.

W kolejnych latach nie planowano do zaciągnięcia kolejnych kredytów.

Rozchody (kolumna 5)

Rozchodami w 2018 roku będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 591 557,00 zł. Spłata w latach 2019 do 2024 została zaplanowana na poziomie wynikającym z możliwości budżetu.

Wynik budżetu (kolumna 3)

Wynik budżetu w latach 2018-2024 jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W 2018 roku deficyt w wysokości 7 549 378,89 zł, natomiast lata 2019– 2024 zamknęły się nadwyżką budżetową.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących zgodnie z art.242 ustawy (kolumny 8.1 i 8.2)

Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.) – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W prognozowanym okresie na lata 2018-2024 nie ma zagrożenia naruszenia powyższej relacji. Planowana nadwyżka budżetu w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek oraz na wydatki majątkowe.

Wskaźnik spłaty określony w art.243 ustawy o finansach publicznych

- wskaźnik planowanej łącznej spłaty (w prognozowanym roku) – kolumna 9.4
- wskaźnik dopuszczalnej spłaty (z 3 ostatnich lat) – kolumny 9.6 i 9.6.1

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego począwszy od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z nim nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem.

W 2018 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty określony w art.243 wynosi 8,22%, natomiast planowany wynosi 1,72%.

W latach 2019 – 2024 w wieloletniej prognozie finansowej spełniona została relacja wskaźnika spłaty zadłużenia do limitu wynikającego ze średniej z trzech ostatnich lat, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących zaplanowano w kwocie 576 270,05 zł na przedsięwzięcie pn. "Centrum Usług Społecznych – Klub Seniora „, z okresem realizacji w latach 2017 – 2020 .

Limit wydatków na 2018 r – 370 169,90 zł , na 2019 r.- 153 000,00 zł i na 2020 r.-33 270,05 zł
W związku z podpisaną umową o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego Gmina pozyskała środki na" Klub Seniora Gmina Rawa Mazowiecka „, w łącznej kwocie 576 270,05 zł.