

UCHWAŁA NR XVIII.104.20
RADY GMINY RAWA MAZOWIECKA

z dnia 29 stycznia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2020 – 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 3 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 1649) Rada Gminy Rawa Mazowiecka uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rawa Mazowiecka oraz prognozę kwoty długu Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2020 - 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Objaśnienia 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 2020 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Katarzyna Klimek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVIII.104.20
Rady Gminy Rawa Mazowiecka
z dnia 29 stycznia 2020 r.

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1			z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1												
2020	42 850 462,93	42 834 162,93		7 004 198,00	200 000,00	9 662 387,00	14 287 985,93	11 679 612,00	6 870 000,00		16 300,00	10 300,00	0,00
2021	43 351 657,00	43 341 267,00		7 179 303,00	153 750,00	9 903 947,00	14 645 165,00	11 459 102,00	6 529 250,00		10 390,00	10 390,00	0,00
2022	44 435 190,00	44 424 800,00		7 358 786,00	157 594,00	10 151 546,00	15 011 294,00	11 745 580,00	6 692 481,00		10 390,00	10 390,00	0,00
2023	45 545 811,00	45 535 421,00		7 542 756,00	161 534,00	10 405 335,00	15 386 576,00	12 039 220,00	6 859 793,00		10 390,00	10 390,00	0,00
2024	46 684 197,00	46 673 807,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		10 390,00	10 390,00	0,00
2025	47 851 042,00	47 840 652,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		10 390,00	10 390,00	0,00
2026	49 047 058,00	49 036 668,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		10 390,00	10 390,00	0,00
2027	50 272 975,00	50 262 585,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		10 390,00	10 390,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór służy dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności uwzględnia się dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

⁴⁾ mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 231 ust. 1 ustawy.

⁵⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2
2020	50 468 418,27	42 043 318,27	15 559 196,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	8 425 100,00
2021	42 214 256,84	41 214 256,84	15 901 948,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2022	43 233 988,73	42 244 613,00	16 299 497,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	989 375,73
2023	43 840 908,25	43 300 728,00	16 706 984,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	989 375,73
2024	44 959 197,00	44 383 246,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	540 180,25
2025	46 126 042,00	45 492 827,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	575 951,00
2026	47 322 058,00	46 547 058,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	633 215,00
2027	48 547 975,00	47 722 975,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	775 000,00
									825 000,00
									255 000,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:	
							na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3		4.3.1	
2020	-7 617 955,34	0,00	0,00	8 208 455,34	4 916 287,38	4 325 787,38	0,00	3 292 167,96	3 292 167,96	3 292 167,96	
2021	1 137 400,16	1 137 400,16		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 201 201,27	1 201 201,27		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 704 902,75	1 704 902,75		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 725 000,00	1 725 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 725 000,00	1 725 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 725 000,00	1 725 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 725 000,00	1 725 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inną przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy użyć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
											kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	590 500,00	590 500,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 137 400,16	1 137 400,16	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 201 201,27	1 201 201,27	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 902,75	1 704 902,75	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00			

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷ a wydatkami bieżącymi
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 943 504,18	0,00	790 844,66	4 083 012,62
2021	x	x	x	x	0,00	9 806 104,02	0,00	2 127 010,16	2 127 010,16
2022	x	x	x	x	0,00	8 604 902,75	0,00	2 180 187,00	2 180 187,00
2023	x	x	x	x	0,00	6 900 000,00	0,00	2 234 693,00	2 234 693,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 175 000,00	0,00	2 290 561,00	2 290 561,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 450 000,00	0,00	2 347 825,00	2 347 825,00
2026	x	x	x	x	0,00	1 725 000,00	0,00	2 489 610,00	2 489 610,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 539 610,00	2 539 610,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dowyżki określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu zobowiązań wskazanego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu zobowiązań wskazanego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu zobowiązań wskazanego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
2020	2,59%	6,80%	8,15%	8,31%	8,31%	8,4	TAK	TAK	
2021	4,42%	7,87%	5,43%	7,45%	12,69%	TAK	TAK	TAK	
2022	4,46%	7,79%	4,64%	7,45%	11,90%	TAK	TAK	TAK	
2023	5,99%	7,74%	7,07%	7,45%	7,07%	TAK	TAK	TAK	
2024	3,87%	5,08%	7,45%	4,93%	7,45%	TAK	TAK	TAK	
2025	3,73%	5,03%	6,61%	x	6,61%	TAK	TAK	TAK	
2026	3,60%	5,16%	5,87%	x	8,89%	TAK	TAK	TAK	
2027	3,47%	5,09%	6,50%	x	6,50%	TAK	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	129 369,93	129 369,93	118 428,92	0,00	0,00	0,00	1 129 075,27	1 129 075,27	1 010 498,33
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	2 510 498,33	1 010 498,33	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji x		
					w tym:				
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	590 316,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	927 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą IV szczegółności tabelle pozycji 6.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieszczać w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVIII.104.20

Rady Gminy Rawa Mazowiecka

z dnia 29 stycznia 2020 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 698 814,32	2 510 498,33	1 000 000,00	0,00	0,00	3 510 498,33
1.a	- wydatki bieżące				2 182 814,32	1 010 498,33	0,00	0,00	0,00	1 010 498,33
1.b	- wydatki majątkowe				2 516 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				2 182 814,32	1 010 498,33	0,00	0,00	0,00	1 010 498,33
1.1.1	- wydatki bieżące				2 182 814,32	1 010 498,33	0,00	0,00	0,00	1 010 498,33
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych - Klub Seniora Rawa Mazowiecka -	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2017	2020	576 270,05	102 077,10	0,00	0,00	0,00	102 077,10
1.1.1.2	Wiedza na piątkę z plusem -	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2019	2020	1 606 544,27	908 421,23	0,00	0,00	0,00	908 421,23
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 516 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 516 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Konopnicy -	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2019	2021	2 516 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2020 - 2027

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 2019 poz.869 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 2020 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 2019.

Dochody ustalone na 2020 rok to kwota **42 850 462,93 zł** w tym: dochody bieżące to kwota **42 834 162,93 zł**, **dochody majątkowe 16 300,00 zł**.

Dochody bieżące (kolumna 1.1)

Dochody bieżące w latach 2020-2027 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 2,5% w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2020 do 2027 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 2020 roku dochody majątkowe ustalono w wysokości 16 300,00 zł, w tym kwota 10 300,00 zł dotyczy wpływów ze sprzedaży majątku oraz wpływów z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawa własności – 6 000,00 zł.

Do planowanych dochodów ze sprzedaży majątku Gminy w latach 2020-2027 przyjęto wielkości spłat należności rozłożonej na raty za sprzedane lokale mieszkalne w poprzednich latach.

WYDATKI (kolumna 2)

W 2020 roku wydatki ogółem ustalono na kwotę **50 468 418,27 zł**, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą **42 043 318,27 zł**,
- wydatki majątkowe wynoszą **8 425 100,00 zł**.

Wydatki bieżące (kolumna 2.1)

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 15 559 196,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Do opracowania planowanych wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kolejnych latach tj. 2021 – 2023 zaplanowano nagrody jubileuszowe oraz przewidywane odprawy emerytalne.

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 2020 roku zaplanowano w wysokości 8 425 100,00 zł z czego:

- Wymiana szaf sterujących lokalnymi przepompowniami - 50 000,00 zł;
- Przebudowa odcinka sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Kurzeszynie - 150 000,00 zł;
- Projekt budowlany budowy sieci wodociągowej w Wałowicach - 20 000,00 zł;
- Połączenie sieci wodociągowych z ujęcia wody w Wilkowiach i Hucie Wałowskiej – 120 000,00 zł;
- Przebudowa dróg - 4 012 000,00 zł;
- Zakup i ustawienie 3 nowych wiat przystankowych - 16 000,00 zł;
- Dofinansowanie remontu chodnika w m. Rossocha - 25 000,00 zł;
- Dofinansowanie remontu drogi w m. Wałowice - 150 000,00 zł;
- Wymiana kotła CO w CAK w Boguszytach – 40 000,00 zł;
- Ogrodzenie i ustawienie urządzeń na placu zabaw w Hucie Wałowskiej – 40 000,00 zł;
- Zakup kosiarki samojezdnej z koszem na potrzeby sołectwa Wilkowice - 15 000,00 zł;
- Rozbudowa strażnicy w sołectwie Niwna - 700 000,00 zł;
- Zakup sprzętu komputerowego dla Urzędu Gminy – 47 100,00 zł;
- Zakup samochodu pożarniczego – średniego - 200 000,00 zł;
- Zakup samochodu pożarniczego – lekkiego - 100 000,00 zł;
- Rozbudowa SP w Konopnicy - 1 500 000,00 zł;

- Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP w Boguszycach – 400 000,00 zł;
- Przebudowa kuchni w przedszkolu w Boguszycach – 100 000,00 zł;
- Zakup sprzętu komputerowego dla GOPS - 20 000,00 zł;
- Budowa oświetlenia ulicznego - 265 000,00 zł;
- Zakup lamp solarowych dla m. Boguszyce - 35 000,00 zł;
- Wykonanie projektów nowych kablowych linii oświetleniowych - 150 000,00 zł;
- Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (dotacje) - 50 000,00 zł;
- Dofinansowanie remontu obiektów zabytkowych - 30 000,00 zł;
- Wykonanie piłkochwyty na boisku w Konopnicy - 150 000,00 zł;
- Modernizacja boiska sportowego w Wołuczy (oświetlenie) - 40 000,00 zł.

W latach 2021 do 2027 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 2020 do 2027 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia w 2020 roku kredyty.

Przychody (kolumna 4)

W 2020 roku zaplanowano przychody w wysokości 8 208 455,34 zł, pochodzące z:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 4 916 287,38 zł,
- wolnych środków w wysokości 3 292 167,96 zł

z tego:

- na spłatę kredytów z lat ubiegłych kwotę - 590 500,00 zł,
- na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2020 kwotę w wysokości 7 617 955,34 zł.

W kolejnych latach nie planowano do zaciągnięcia kolejnych kredytów.

Rozchody (kolumna 5)

Rozchodami w 2020 roku będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 590 500,00 zł. Spłata w latach 2021 do 2027 została zaplanowana na poziomie wynikającym z możliwości budżetu.

Wynik budżetu (kolumna 3)

Wynik budżetu w latach 2020-2027 jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W 2020 roku deficyt w wysokości 7 617 955,34 zł, natomiast lata 2021 – 2027 zamknęły się nadwyżką budżetową.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ustawy (kolumny 7.1 i 7.2)

Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 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 2020-2027 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

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych 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 2020 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty określony w art. 243 wynosi 15,41%, natomiast planowany wynosi 2,59%.

W latach 2021 – 2027 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 2 182 814,32 zł na przedsięwzięcia pn.

- „Centrum Usług Społecznych – Klub Seniora” z okresem realizacji w latach 2017 – 2020.

Limit wydatków, na 2020 r. – 102 077,10 zł

- „Wiedza na piątkę z plusem” z okresem realizacji w latach 2019 – 2020.

Limit wydatków, na 2020 r. – 908 421,23 zł

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków majątkowych zaplanowano w wysokości 2 516 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Konopnicy” z okresem realizacji w latach 2019 – 2021.

Limit wydatków na 2020 r. - 1 500 000,00 zł i na 2021 r. - 1 000 000,00 zł