

UCHWAŁA NR XXVIII.176.20
RADY GMINY RAWA MAZOWIECKA

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2021 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) 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, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) 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 2021 - 2030 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:

- 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

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 2021 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Katarzyna Klimek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

NA LATA 2021 - 2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	42 456 156,63	42 010 785,00	7 114 071,00	250 000,00	8 454 321,00	14 216 525,00	11 975 868,00	6 950 000,00	445 371,63	10 200,00	429 171,63
2022	43 331 242,00	43 271 109,00	7 327 493,00	257 500,00	8 707 951,00	14 643 021,00	12 335 144,00	7 158 500,00	60 133,00	10 200,00	0,00
2023	44 579 443,00	44 569 243,00	7 547 318,00	265 225,00	8 969 190,00	15 082 312,00	12 705 198,00	7 373 255,00	10 200,00	10 200,00	0,00
2024	45 916 521,00	45 906 321,00	7 773 738,00	273 182,00	9 238 266,00	15 534 781,00	13 086 354,00	7 594 453,00	10 200,00	10 200,00	0,00
2025	47 064 180,00	47 053 980,00	7 968 081,00	280 012,00	9 469 223,00	15 923 151,00	13 413 513,00	7 784 314,00	10 200,00	10 200,00	0,00
2026	48 240 530,00	48 230 330,00	8 167 283,00	287 012,00	9 705 954,00	16 321 230,00	13 748 851,00	7 978 922,00	10 200,00	10 200,00	0,00
2027	49 446 288,00	49 436 088,00	8 371 465,00	294 187,00	9 948 603,00	16 729 261,00	14 092 572,00	8 178 395,00	10 200,00	10 200,00	0,00
2028	50 682 191,00	50 671 991,00	8 580 752,00	301 542,00	10 197 318,00	17 147 493,00	14 444 886,00	8 382 855,00	10 200,00	10 200,00	0,00
2029	51 948 991,00	51 938 791,00	8 795 271,00	309 081,00	10 452 251,00	17 576 180,00	14 806 008,00	8 592 426,00	10 200,00	10 200,00	0,00
2030	53 247 461,00	53 237 261,00	9 015 153,00	316 808,00	10 713 557,00	18 015 585,00	15 176 158,00	8 807 237,00	10 200,00	10 200,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 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 pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których 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. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	53 717 828,00	41 701 728,00	16 724 008,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	12 016 100,00	12 016 100,00	140 000,00
2022	42 194 330,44	42 151 327,00	16 724 008,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	43 003,44	43 003,44	0,00
2023	43 559 443,00	42 609 019,00	16 724 008,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	950 424,00	950 424,00	0,00
2024	44 666 521,00	43 074 949,00	16 724 008,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 591 572,00	1 591 572,00	0,00
2025	44 904 180,00	43 549 266,00	16 724 008,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 354 914,00	1 354 914,00	0,00
2026	45 640 530,00	44 333 153,00	17 025 040,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 307 377,00	1 307 377,00	0,00
2027	47 146 288,00	45 131 150,00	17 331 491,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 015 138,00	2 015 138,00	0,00
2028	47 932 191,00	45 943 511,00	17 643 458,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 988 680,00	1 988 680,00	0,00
2029	48 773 991,00	46 770 494,00	17 961 040,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 003 497,00	2 003 497,00	0,00
2030	50 072 461,00	47 612 363,00	18 284 339,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 460 098,00	2 460 098,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-11 261 671,37	0,00	12 189 371,37	12 189 371,37	11 261 671,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 136 911,56	1 136 911,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 175 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 175 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć 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 8 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)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	927 700,00	927 700,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 911,56	1 136 911,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 175 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 175 000,00	3 175 000,00	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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 566 911,56	0,00	309 057,00	309 057,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 430 000,00	0,00	1 119 782,00	1 119 782,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 410 000,00	0,00	1 960 224,00	1 960 224,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 160 000,00	0,00	2 831 372,00	2 831 372,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	3 504 714,00	3 504 714,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 400 000,00	0,00	3 897 177,00	3 897 177,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	4 304 938,00	4 304 938,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 350 000,00	0,00	4 728 480,00	4 728 480,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 175 000,00	0,00	5 168 297,00	5 168 297,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 624 898,00	5 624 898,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,48%	1,26%	1,29%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2022	4,29%	5,49%	5,52%	9,32%	9,33%	TAK	TAK
2023	3,73%	6,92%	6,95%	3,94%	3,95%	TAK	TAK
2024	4,35%	9,55%	9,59%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2025	7,13%	11,45%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2026	8,30%	12,37%	x	8,58%	8,59%	TAK	TAK
2027	7,15%	13,28%	x	7,33%	7,34%	TAK	TAK
2028	8,29%	14,19%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2029	9,30%	15,10%	x	10,46%	10,46%	TAK	TAK
2030	9,04%	16,00%	x	11,84%	11,84%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		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 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2021	355 035,00	355 035,00	355 035,00	429 171,63	429 171,63	429 171,63	355 035,00	355 035,00	355 035,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 900,00	360 900,00	360 900,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 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 związku 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2021	715 000,00	715 000,00	429 171,63	2 270 035,00	355 035,00	1 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	360 900,00	360 900,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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	10.10	10.11
2021	927 640,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	849 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i 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 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 zaciągać zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVIII.176.20

Rady Gminy Rawa Mazowiecka

z dnia 29 grudnia 2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 664 522,00	2 270 035,00	360 900,00	0,00	0,00	2 630 935,00
1.a	- wydatki bieżące				1 198 522,00	355 035,00	360 900,00	0,00	0,00	715 935,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 466 000,00	1 915 000,00	0,00	0,00	0,00	1 915 000,00
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:				2 148 522,00	1 070 035,00	360 900,00	0,00	0,00	1 430 935,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 198 522,00	355 035,00	360 900,00	0,00	0,00	715 935,00
1.1.1.3	CUŚ DOBREGO - Poprawa dostępu do realizowanych w regionie usług społecznych ograniczających ubóstwo i wykluczenie społeczne	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	1 198 522,00	355 035,00	360 900,00	0,00	0,00	715 935,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				950 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej oraz budynku komunalnego na terenie Gminy Rawa Mazowiecka - Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w Gminie Rawa Mazowiecka	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2020	2021	950 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00
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	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
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	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Konopnicy -	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2019	2021	2 516 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2021 - 2030

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 r. poz. 869 i 1649, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175).

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 2021 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 2020 i szczegółowej analizy poszczególnych tytułów podatków i opłat lokalnych.

Dochody budżetu gminy na 2021 rok ustalone zostały w wysokości **42 456 156,63 zł**, w tym:

- dochody bieżące to kwota **42 010 785,00 zł**,
- dochody majątkowe **445 371,63 zł**.

Dochody bieżące (kolumna 1.1)

Dochody bieżące w latach 2021-2030 zostały przeszacowane w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej. Analiza danych historycznych wskazuje jednak 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 w latach 2022-2024 średnio 3%, a w latach 2025-2030 średnio 2,5% w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2021 do 2030 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 2021 roku dochody majątkowe ustalono w wysokości 445 371,63 zł, w tym kwota 429 171,63 zł dotyczy dotacji na realizację projektu pn. „Termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej oraz budynku komunalnego na terenie Gminy Rawa Mazowiecka” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju oraz wpływów ze sprzedaży majątku – 10 200,00 zł. Do planowanych dochodów ze sprzedaży majątku Gminy w latach 2021-2030 – przyjęto wielkości spłat należności rozłożonej na raty za sprzedane lokale mieszkalne w poprzednich latach.

WYDATKI (kolumna 2)

W 2021 roku wydatki ogółem ustalono na kwotę **53 717 828,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą **41 701 728,00 zł**,
- wydatki majątkowe kwota **12 016 100,00 zł**.

Przy opracowywaniu danych prognostycznych na lata 2022-2030, wykorzystano dane z pisma z Ministerstwa Finansów z dnia 14 października 2020 r. nr ST3.4750.30.2020, które były podstawą do opracowania projektu ustawy budżetowej:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 101,8%;
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100,0%.

Wydatki bieżące (kolumna 2.1)

Na główne grupy wydatków bieżących w 2021 roku składają się:

- ✓ Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 9 080 233,00 zł;
- ✓ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 16 724 008,00 zł;
- ✓ Dotacje na zadania bieżące – 1 134 800,00 zł;
- ✓ Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 14 367 652,00 zł;
- ✓ Wydatki na programy finansowane ze środków unijnych – 355 035,00 zł;
- ✓ Wydatki na obsługę długu – 40 000,00 zł.

Wydatki majątkowe (kolumna 2.2)

Wydatki majątkowe w 2021 roku zaplanowano w wysokości 12 016 100,00 zł, z czego:

- ✓ wymiana szaf sterujących lokalnymi przepompowniami - 50 000,00 zł;
- ✓ remont oczyszczalni ścieków w Kurzeszynie – 250 000,00 zł;
- ✓ projekt i budowa sieci wodociągowej w Wałowicach – 520 000,00 zł;
- ✓ projekt i budowa sieci wodociągowej w Boguszycach – 250 000,00 zł;

- ✓ połączenie sieci wodociągowych z ujęcia wody w Wilkowicach i Hucie Wałowskiej – 120 000,00 zł;
- ✓ rozbudowa SUW w Wilkowicach – 2 200 000,00 zł;
- ✓ przebudowa dróg – 4 000 000,00 zł;
- ✓ budowa wiaty przystankowej w m. Kaleń (Małe Granty) – 8 600,00 zł;
- ✓ wymiana kotła CO w CAK w Boguszytach - 40 000,00 zł;
- ✓ rozbudowa strażnicy w sołectwie Niwna – 800 000,00 zł;
- ✓ wykup gruntów pod budowę dróg – 30 000,00 zł;
- ✓ termomodernizacja budynku OSP w Przewodowicach wraz z instalacją fotowoltaiczną oraz budynku komunalnego w Rossosze – 715 000,00 zł;
- ✓ utworzenie terenu zieleni wraz z bazami edukacyjnymi przy Gminnym Ośrodku Kultury w Matyldowie – 280 000,00 zł;
- ✓ odnowienie placu zabaw w miejscowości Bogusławki Duże (Małe Granty) – 15 000,00 zł;
- ✓ doposażenie placu zabaw w miejscowości Byszewice (Małe Granty) – 14 500,00 zł;
- ✓ budowa altany w miejscowości Podlas (Małe Granty) – 15 000,00 zł;
- ✓ zakup sprzętu komputerowego – 20 000,00 zł;
- ✓ dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego - zapewnienie gotowości bojowej – 50 000,00 zł;
- ✓ rozbudowy SP w Konopnicy - 1 200 000,00 zł;
- ✓ budowa zespołu boisk przy SP w Boguszytach - II etap - 400 000,00 zł;
- ✓ przebudowa kuchni oraz kotłowni w SP w Boguszytach – 100 000,00 zł;
- ✓ budowa i projekty oświetlenia ulicznego – 788 000,00 zł;
- ✓ zakup lamp solarowych – Boguszyce – 60 000,00 zł;
- ✓ dofinansowania budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - 70 000,00 zł;
- ✓ dofinansowanie robót budowlanych przy obiekcie wpisanym do rejestru zabytków – 20 000,00 zł.

W latach 2021 do 2030 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 2021 do 2030 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia kredyty w latach 2020 i 2021.

Przychody (kolumna 4)

W 2021 roku zaplanowano przychody w wysokości 12 189 371,37 zł, pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 12 189 371,37 zł, z czego:

- na spłatę kredytów z lat ubiegłych kwotę 927 700,00 zł,
- na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2021 kwotę w wysokości 11 261 671,37 zł.

W latach 2022 - 2030 Gmina nie planuje zaciągania kolejnych kredytów.

Po zakończeniu roku 2020 Gmina planuje wprowadzić do budżetu przychody w postaci wolnych środków, co spowoduje zmniejszenie się kwoty planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Rozchody (kolumna 5)

Rozchodami w 2021 roku będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 927 700,00 zł. Wysokość spłat w 2021 roku została ustalona zgodnie z harmonogramami spłaty kredytów. Spłata w latach 2021 do 2030 została zaplanowana na poziomie wynikającym z możliwości budżetu i uwzględniającym zawarte umowy kredytowe.

Wynik budżetu (kolumna 3)

Wynik budżetu w latach 2021-2030 jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W 2021 roku planowany jest deficyt w wysokości 11 261 671,37 zł.

Deficyt ten związany jest z planowanymi inwestycjami w 2021 roku m.in. w zakresie modernizacji infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, budowy dróg, modernizacji infrastruktury oświatowej, komunalnej, oświetlenia ulicznego. Realizacja niektórych inwestycji będzie również uzależniona od pozyskania przez Gminę dotacji i środków finansowych od instytucji finansujących.

W latach 2022 - 2030 planuje się wypracowanie nadwyżki budżetowej. Planowana nadwyżka budżetu w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek oraz na wydatki majątkowe.

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

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. 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 2021-2030 spełniona została relacja zrównoważenia budżetu.

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 nie jest spełniony wskaźnik spłaty, którego poziom jest zależny od limitów wynikających ze średniej z ostatnich trzech lat, a od 2026 rok ze średnich z 7 lat.

W 2021 roku spełniona została relacja wskaźnika spłaty określony w art. 243, dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 12,28%, natomiast planowany wynosi 3,48%.

W latach 2022 – 2030 w wieloletniej prognozie finansowej również została spełniona relacja wskaźnika spłaty zadłużenia do limitu wynikającego ze średniej ostatnich lat, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w zakresie relacji obsługi zadłużenia.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

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

Na przedsięwzięcia zaplanowano łączne nakłady finansowe w wysokości 4 664 522,00 zł, w 2021 roku limit - 2 270 035,00 zł, a w 2022 roku limit – 360 900,00 zł, limit zobowiązań wyniósł łącznie 2 630 935,00 zł.

Przyjęto do realizacji następujące przedsięwzięcia:

- w ramach wydatków bieżących projekt pn. „CUŚ DOBREGO”, projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – okres realizacji 2020-2023, łączne nakłady finansowe 1 198 522,00 zł, z czego limit na 2021 – 355 035,00 zł oraz limit na 2022 - 360 900,00 zł;
- w ramach wydatków majątkowych projekt pn. „Termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej oraz budynku komunalnego na terenie Gminy Rawa Mazowiecka” projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, okres realizacji 2020-2021, łączny koszt inwestycji wyniesie 950 000,00 zł, z czego na 2021 rok kwotę - 715 000,00 zł;
- w ramach wydatków majątkowych przedsięwzięcie pn. ”Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Konopnicy” z okresem realizacji w latach 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe na to zadanie zaplanowano w wysokości 2 516 000,00 zł, a limit wydatków na 2021 r. - 1 200 000,00 zł.