

**UCHWAŁA NR XLIII.282.22
RADY GMINY RAWA MAZOWIECKA**

z dnia 28 czerwca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2022 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz.559, 583, 1005 i 1079) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 3 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270, z 2022 r. poz. 583, 655 i 1079) Rada Gminy Rawa Mazowiecka uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rawa Mazowiecka wraz z prognozą kwoty długu Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2022 – 2030 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka wraz z prognozą kwoty długu Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2022 – 2030 otrzymują brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Gminy

Katarzyna Klimek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIII.282.22

Rady Gminy Rawa Mazowiecka

z dnia 28 czerwca 2022 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RAWA MAZOWIECKA NA LATA 2022 - 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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2022	55 826 044,58	40 569 529,99	8 565 249,00	327 177,00	8 819 442,00	10 311 661,99	12 546 000,00	7 150 000,00	15 256 514,59	10 000,00	15 246 514,59	
2023	39 497 492,31	39 228 157,00	8 822 206,00	336 992,00	8 897 269,00	8 267 850,00	12 903 840,00	7 364 500,00	269 335,31	10 000,00	259 335,31	
2024	40 415 002,00	40 405 002,00	9 086 872,00	347 102,00	9 164 187,00	8 515 886,00	13 290 955,00	7 585 435,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2025	41 617 153,00	41 617 153,00	9 359 478,00	357 515,00	9 439 113,00	8 771 363,00	13 689 684,00	7 812 998,00	0,00	0,00	0,00	
2026	42 865 667,00	42 865 667,00	9 640 262,00	368 240,00	9 722 286,00	9 034 504,00	14 100 375,00	8 047 388,00	0,00	0,00	0,00	
2027	44 151 637,00	44 151 637,00	9 929 470,00	379 287,00	10 013 955,00	9 305 539,00	14 523 386,00	8 288 810,00	0,00	0,00	0,00	
2028	45 476 187,00	45 476 187,00	10 227 354,00	390 666,00	10 314 374,00	9 584 705,00	14 959 088,00	8 537 474,00	0,00	0,00	0,00	
2029	46 840 473,00	46 840 473,00	10 534 175,00	402 386,00	10 623 805,00	9 872 246,00	15 407 861,00	8 793 598,00	0,00	0,00	0,00	
2030	48 245 687,00	48 245 687,00	10 850 200,00	414 458,00	10 942 519,00	10 168 413,00	15 870 097,00	9 057 406,00	0,00	0,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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
2022	68 489 480,92	41 492 178,45	19 123 643,72	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	26 997 302,47	26 997 302,47	5 178 732,47
2023	38 577 492,31	37 558 688,00	18 484 271,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 018 804,31	1 018 804,31	0,00
2024	39 535 002,00	38 130 921,00	18 484 271,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 404 081,00	1 404 081,00	0,00
2025	40 317 153,00	38 720 321,00	18 484 271,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 596 832,00	1 596 832,00	0,00
2026	40 865 667,00	39 327 403,00	18 484 271,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 538 264,00	1 538 264,00	0,00
2027	42 151 637,00	39 952 697,00	18 484 271,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 198 940,00	2 198 940,00	0,00
2028	43 476 187,00	40 596 750,00	18 484 271,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	2 879 437,00	2 879 437,00	0,00
2029	44 840 473,00	41 260 124,00	18 484 271,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 349,00	3 580 349,00	0,00
2030	47 296 364,96	41 943 400,00	18 284 339,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	5 352 964,96	5 352 964,96	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	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
2022	-12 663 436,34	0,00	13 553 436,34	7 759 673,04	6 869 673,04	2 991 473,15	2 991 473,15	2 802 290,15	2 802 290,15
2023	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	949 322,04	949 322,04	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	949 322,04	949 322,04	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 049 322,04	0,00	-922 648,46	4 871 114,84
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 129 322,04	0,00	1 669 469,00	1 669 469,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 249 322,04	0,00	2 274 081,00	2 274 081,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 949 322,04	0,00	2 896 832,00	2 896 832,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 949 322,04	0,00	3 538 264,00	3 538 264,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 949 322,04	0,00	4 198 940,00	4 198 940,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 949 322,04	0,00	4 879 437,00	4 879 437,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	949 322,04	0,00	5 580 349,00	5 580 349,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 302 287,00	6 302 287,00

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
2022	3,57%	-2,42%	-2,39%	13,16%	15,25%	TAK	TAK
2023	3,42%	5,84%	5,88%	10,05%	12,15%	TAK	TAK
2024	3,17%	7,54%	7,57%	9,03%	11,12%	TAK	TAK
2025	4,32%	9,18%	x	8,01%	10,11%	TAK	TAK
2026	6,21%	10,75%	x	7,67%	9,76%	TAK	TAK
2027	5,97%	12,28%	x	6,19%	8,28%	TAK	TAK
2028	5,75%	13,78%	x	5,90%	8,00%	TAK	TAK
2029	5,53%	15,22%	x	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2030	2,56%	16,62%	x	10,66%	10,66%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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			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
2022	393 115,10	393 115,10	393 115,10	2 587 180,59	2 587 180,59	2 587 180,59	393 115,10	393 115,10	393 115,10
2023	0,00	0,00	0,00	259 335,31	259 335,31	259 335,31	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
2022	2 356 429,47	2 356 429,47	2 099 915,99	3 558 929,47	360 900,00	3 198 029,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	295 473,45	295 473,45	259 335,31	295 473,45	0,00	295 473,45	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2022	889 904,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	889 904,52	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 wyliczeniu limitu splaty 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 zaciągnąć 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 XLIII.282.22

Rady Gminy Rawa Mazowiecka

z dnia 28 czerwca 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 894 154,92	3 558 929,47	295 473,45	0,00	0,00	3 854 402,92
1.a	- wydatki bieżące				1 298 522,00	360 900,00	0,00	0,00	0,00	360 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 595 632,92	3 198 029,47	295 473,45	0,00	0,00	3 493 502,92
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:				3 847 854,92	2 614 759,47	295 473,45	0,00	0,00	2 910 232,92
1.1.1	- wydatki bieżące				1 298 522,00	360 900,00	0,00	0,00	0,00	360 900,00
1.1.1.1	CUŚ DOBREGO - Poprawa dostępu do realizowanych w regionie usług społecznych ograniczających ubóstwo i wykluczenie społeczne	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	1 298 522,00	360 900,00	0,00	0,00	0,00	360 900,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 549 332,92	2 253 859,47	295 473,45	0,00	0,00	2 549 332,92
1.1.2.1	Szlakiem dziedzictwa Gminy Rawa Mazowiecka - Budowa infrastruktury turystycznej -	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2021	2023	2 549 332,92	2 253 859,47	295 473,45	0,00	0,00	2 549 332,92
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				1 046 300,00	944 170,00	0,00	0,00	0,00	944 170,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 046 300,00	944 170,00	0,00	0,00	0,00	944 170,00
1.3.2.1	Rozbudowa Szpitala Św.Ducha w Rawie Mazowieckiej - pomoc finansowa dla Powiatu -	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2021	2022	871 300,00	784 170,00	0,00	0,00	0,00	784 170,00
1.3.2.2	Utworzenie terenu zieleni wraz z bazami edukacyjnymi przy świetlicy integracyjno-kulturalnej w Przewodowicach -	Urząd Gminy Rawa Mazowiecka	2021	2022	175 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00

**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka
na lata 2022-2030**

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonuje się w związku z dostosowaniem WPF do danych zawartych w uchwałach Rady Gminy w sprawie zmian w budżecie oraz Zarządzeniach Wójta Gminy w sprawie zmian w budżecie związanych ze zmianami w planie dochodów, wydatków i przychodów.

Dochody (kolumna 1)

Dochody ogółem po dokonanych zmianach wynoszą **55 826 044,58 zł** w tym:

- dochody bieżące - **40 569 529,99 zł**;
- dochody majątkowe - **15 256 514,59 zł**.

Wydatki (kolumna 2)

Wydatki ogółem po dokonanych zmianach wynoszą **68 489 480,92 zł** w tym:

- wydatki bieżące - **41 492 178,45 zł**;
- wydatki majątkowe - **26 997 302,47 zł**.

Przychody i rozchody budżetu

Wysokość przychodów i rozchodów budżetu na lata 2022 do 2030 wynika z już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz przewidzianych do zaciągnięcia w 2022 roku.

Przychody (kolumna 4)

W 2022 roku zaplanowane przychody wynoszą po zmianach **13 556 436,34 zł**.

Na przychody składają się:

- planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w 2022 roku w wysokości **7 759 673,04 zł**,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **2 991 473,15 zł**,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości **2 802 290,15 zł**.

W następnych latach nie zaplanowano do zaciągnięcia kolejnych kredytów i pożyczek.

Rozchody (kolumna 5)

Rozchody w 2022 roku w łącznej wysokości **890 000,00 zł** z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **890 000,00 zł**.

Wielkość spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek ustalono na podstawie harmonogramów spłat.

Wynik budżetu (kolumna 3)

W 2022 roku wynik budżetu po zmianach zamyka się deficytem w wysokości **12 663 436,34 zł**, natomiast lata 2023– 2030 zamykają się nadwyżką budżetową.

Planowana nadwyżka budżetu w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek oraz na wydatki majątkowe.

Kwota długu (kolumna 6)

Stan zadłużenia Gminy wynosi obecnie **12 049 322,04 zł**. Zgodnie z WPF ostatnie zobowiązania mają być spłacone w 2030 roku.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy (kolumny 7.1, 7.2)

Prognozowane wielkości dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2022-2030 wskazują, że spełnione są kryteria z art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którymi 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy (kolumny od 8.1 do 8.4.1)

Zgodnie z przedstawionymi wyliczeniami w WPF, wskaźnik zawarty w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych został spełniony. Zaplanowany poziom dochodów, wydatków i spłaty pozwala również na spełnienie warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2022 - 2030 spełniona została relacja wskaźnika spłaty zadłużenia do limitu wynikającego ze średniej ostatnich 7 lat, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

- ✓ 2022 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 15,25%, natomiast planowany 3,57%,
- ✓ 2023 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 12,15%, natomiast planowany 3,42%,
- ✓ 2024 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 11,12%, natomiast planowany 3,17%,
- ✓ 2025 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 10,11%, natomiast planowany 4,32%,
- ✓ 2026 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 9,76%, natomiast planowany 6,21%,
- ✓ 2027 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 8,28%, natomiast planowany 5,97%,
- ✓ 2028 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 8,00%, natomiast planowany 5,75%,
- ✓ 2029 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 8,14%, natomiast planowany 5,53%,
- ✓ 2030 rok - dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi 10,66%, natomiast planowany 2,56%.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W załączniku Nr 2 przedstawiony został wykaz przedsięwzięć.

Na przedsięwzięcia zaplanowano łączne nakłady finansowe w wysokości 4 894 154,92 zł, w 2022 roku limit – 3 558 929,47 zł, a w 2023 roku limit – 295 473,45 zł, limit zobowiązań wyniósł łącznie 3 854 402,92 zł.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zawarto następujące przedsięwzięcia:

część 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 o finansach publicznych

- w ramach wydatków bieżących projekt pn. „CUŚ DOBREGO”, projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – okres realizacji 2020-2023, łączne nakłady finansowe 1 298 522,00 zł, z czego limit na 2022 – 360 900,00 zł,

- w ramach wydatków majątkowych projektu pn. „Szlakiem dziedzictwa Gminy Rawa Mazowiecka” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, okres realizacji 2021-2023, łączny koszt inwestycji wyniesie 2 549 332,92 zł, z czego na 2022 rok limit - 2 253 859,47 zł, na 2023 rok limit – 295 473,45 zł.

część 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- w ramach wydatków majątkowych zaplanowano przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa Szpitala Św. Ducha w Rawie Mazowieckiej - pomoc finansowa dla Powiatu” z okresem realizacji w latach 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe wyniosą 871 300,00 zł, z czego limit na 2022 – 784 170,00 zł,

- w ramach wydatków majątkowych przedsięwzięcie pn. „Utworzenie terenu zieleni wraz z bazami edukacyjnymi przy świetlicy integracyjno-kulturalnej w Przewodowicach” z okresem realizacji w latach 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe na to zadanie zaplanowano w wysokości 175 000,00 zł, a limit wydatków na 2022 r. - 160 000,00 zł.