

UCHWAŁA NR XLVI/386/22
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka
na lata 2023–2026 i prognozy długu.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz.583, poz.1005 , poz.1079 i poz.1561) oraz art. 226, art. 227 ustawy , art. 228 ,art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz.1634, poz.1692, poz.1725, poz.1747, poz.1768 ,poz.1964 i poz.2414) Rada Miasta Rawa Mazowiecka uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2023 –2026 i prognozę kwoty długu na lata 2023 - 2036 , zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka i prognozy kwoty długu, o której mowa w § 1 określa załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Rawa Mazowiecka do:

- 1) zaciągania zobowiązań 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) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 , kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Rawa Mazowiecka;
- 3) do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 5. Uchyla się uchwałę Nr XXXVI/307/22 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 20 stycznia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2022–2025 i kwoty długu, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Rawa Mazowiecka.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 roku.

Przewodnicząca Rady
Miasta

Grażyna Dębska

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 XLVI/386/22
Rady Miasta Rawa Mazowiecka
z dnia 29 grudnia 2022 r.

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
2023	114 099 618,00	95 789 018,00	22 391 879,00	2 797 758,00	17 717 526,00	8 160 755,00	44 721 100,00	18 800 000,00	18 310 600,00	3 700 000,00	14 450 600,00
2024	107 300 000,00	101 300 000,00	24 800 000,00	3 800 000,00	19 500 000,00	9 000 000,00	44 200 000,00	20 600 000,00	6 000 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00
2025	114 700 000,00	113 800 000,00	28 500 000,00	5 000 000,00	22 000 000,00	10 800 000,00	47 500 000,00	22 500 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2026	125 200 000,00	124 500 000,00	32 000 000,00	7 000 000,00	24 000 000,00	12 000 000,00	49 500 000,00	24 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2027	134 700 000,00	134 000 000,00	34 500 000,00	9 000 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	51 500 000,00	25 500 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	144 700 000,00	144 000 000,00	37 000 000,00	11 000 000,00	28 000 000,00	14 000 000,00	54 000 000,00	26 500 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029	154 200 000,00	153 500 000,00	39 000 000,00	13 000 000,00	30 000 000,00	15 000 000,00	56 500 000,00	27 500 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2030	162 700 000,00	162 000 000,00	41 000 000,00	15 000 000,00	32 000 000,00	16 000 000,00	58 000 000,00	28 500 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2031	173 000 000,00	173 000 000,00	44 500 000,00	17 000 000,00	34 500 000,00	17 000 000,00	60 000 000,00	29 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	184 500 000,00	184 500 000,00	47 500 000,00	19 500 000,00	36 000 000,00	18 500 000,00	63 000 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	195 500 000,00	195 500 000,00	51 000 000,00	21 000 000,00	38 000 000,00	19 500 000,00	66 000 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	205 500 000,00	205 500 000,00	54 000 000,00	23 000 000,00	40 000 000,00	20 500 000,00	68 000 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	215 500 000,00	215 500 000,00	57 000 000,00	25 000 000,00	42 000 000,00	21 500 000,00	70 000 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	223 500 000,00	223 500 000,00	59 000 000,00	26 000 000,00	44 000 000,00	22 500 000,00	72 000 000,00	34 500 000,00	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	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	118 626 621,00	94 873 421,00	50 201 988,00	95 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	23 753 200,00	23 753 200,00	0,00
2024	105 000 000,00	98 000 000,00	52 200 000,00	97 600,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2025	110 600 000,00	105 100 000,00	54 500 000,00	99 210,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2026	120 900 000,00	113 000 000,00	56 500 000,00	100 903,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00
2027	130 500 000,00	122 900 000,00	58 500 000,00	102 630,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00
2028	140 200 000,00	131 700 000,00	60 500 000,00	104 400,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2029	149 300 000,00	140 000 000,00	62 500 000,00	106 180,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00	0,00
2030	157 200 000,00	150 000 000,00	64 500 000,00	107 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00
2031	167 200 000,00	160 000 000,00	66 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00
2032	178 400 000,00	170 000 000,00	68 500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00
2033	189 000 000,00	180 000 000,00	70 500 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
2034	199 000 000,00	190 000 000,00	72 500 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
2035	207 209 355,52	200 000 000,00	74 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 209 355,52	7 209 355,52	0,00
2036	219 172 997,00	210 000 000,00	76 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	9 172 997,00	9 172 997,00	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
2023	-4 527 003,00	0,00	6 627 003,00	6 627 003,00	4 527 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 900 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 290 644,48	8 290 644,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 327 003,00	0,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 290 644,48	8 290 644,48	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327 003,00	4 327 003,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 317 647,48	0,00	915 597,00	915 597,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	65 017 647,48	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	60 917 647,48	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	56 617 647,48	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	52 417 647,48	0,00	11 100 000,00	11 100 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	47 917 647,48	0,00	12 300 000,00	12 300 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	43 017 647,48	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	37 517 647,48	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	31 717 647,48	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	25 617 647,48	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 117 647,48	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 617 647,48	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 327 003,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	

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
2023	4,91%	3,56%	7,78%	12,44%	12,54%	TAK	TAK
2024	4,98%	6,07%	7,15%	11,37%	11,47%	TAK	TAK
2025	5,92%	10,39%	x	10,56%	10,67%	TAK	TAK
2026	5,69%	12,00%	x	8,73%	8,84%	TAK	TAK
2027	5,21%	10,83%	x	8,84%	8,95%	TAK	TAK
2028	4,93%	10,85%	x	8,80%	8,90%	TAK	TAK
2029	4,77%	10,90%	x	7,91%	8,01%	TAK	TAK
2030	4,80%	9,18%	x	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2031	4,49%	9,10%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2032	4,28%	9,34%	x	10,46%	10,46%	TAK	TAK
2033	4,15%	9,26%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2034	3,89%	8,76%	x	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2035	4,53%	8,25%	x	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2036	2,35%	6,92%	x	9,26%	9,26%	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			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
2023	220 300,00	220 300,00	220 300,00	83 200,00	83 200,00	83 200,00	220 300,00	220 300,00	220 300,00
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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
			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
2023	83 200,00	83 200,00	83 200,00	5 410 000,00	0,00	5 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 410 000,00	0,00	5 410 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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:					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 ustawowemu 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:		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
2023	0,00	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały Nr XLVI/386 /22
Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 120 000,00	5 410 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	11 120 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 120 000,00	5 410 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	11 120 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Dział 801 Rozdział 80101 - "Poprawa dostępności obiektów szkół podstawowych nr 2 i nr 4 dla potrzeb osób niepełnosprawnych i ze specjalnymi potrzebami edukacyjnym - realizowane w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój „Innowacje społeczne i współpraca ponadnarodowa”"	URZĄD MIASTA	2022	2023	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				11 120 000,00	5 410 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	11 120 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dział 900, Rozdział 90004 - Projekt " Rawa się zieleni" (rozwój zieleni urządzonej w mieście).	URZĄD MIASTA	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	900 rozdział 90095 - "Wykonanie prognozy strategicznej oceny oddziaływania na środowisko przy opracowaniu „Strategii Rozwoju Miasta Rawa Mazowiecka 2030"	URZĄD MIASTA	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 120 000,00	5 410 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	11 120 000,00
1.3.2.6	Dział 801 rozdział 80101 - Poprawa infrastruktury sportowej w mieście Rawa Mazowiecka	Szkoła Podstawowa nr 2im.Marii Konopnickiej w Rawie Mazowieckiej ul.Miła 2	2022	2024	11 120 000,00	5 410 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	11 120 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały Nr XLVI/386/22
Rady Miasta Rawa Mazowiecka
z dnia 29 grudnia 2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2023-2026.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z danymi zawartymi w uchwale budżetowej Miasta Rawa Mazowiecka na 2023 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana do 2036 roku tj. na cały okres spłaty zobowiązań wynikających z prognozowanej kwoty długu. W okresie objętym niniejszą prognozą poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o dane historyczne charakterystyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i grup wydatków zrealizowanych w budżecie Miasta Rawa Mazowiecka w latach ubiegłych.

Przygotowując WPF na 2023 rok i lata następne kierowano się założeniami makroekonomicznymi opracowanymi przez rząd RP na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie m.in. wzrostu PKB, średniorocznego wzrostu cen towarów i usług, wysokości przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Uwzględniono również zmiany wynikające z opracowania przez rząd programu gospodarczego zapisanego w Polskim Ładzie, który wiąże się ze zmianą przepisów szeregu ustaw, które to zmiany mają istotny wpływ na gospodarkę finansową jednostek samorządu terytorialnego w 2023 roku i na lata następne.

Prognoza zakłada dochody ogółem w 2023 roku w kwocie 114 099 618 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 95 789 018 zł i dochody majątkowe w kwocie 18 310 600 zł.

Planowane wydatki budżetu w 2023 roku to kwota 118 626 621 zł, z tego wydatki bieżące 94 873 421 zł i wydatki majątkowe - inwestycyjne w wysokości 23 753 200 zł.

W uchwale budżetowej na 2023 rok prognozuje się deficyt w wysokości 4 527 003 zł, który planuje się pokryć przychodami z emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych), przychodami z kredytów bankowych i pożyczek. Planuje się przychody budżetu miasta w wysokości 6 627 003 zł, na które składają się planowane do zaciągnięcia kredyty, pożyczki, przychody z emisji papierów wartościowych.

Przychody w wysokości 2 100 000 zł zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Budżet Miasta na 2023 rok i Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2023 rok i lata następne zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. W 2023 roku i latach następnych została zachowana równowaga budżetu oraz spełniony został wymóg określony w art.242 ustawy o finansach publicznych tj. wydatki bieżące budżetu nie mogą przekraczać kwoty dochodów bieżących planowanych w danym roku budżetowym.

II. W zakresie prognozowania dochodów budżetu miasta na lata następne po roku 2023 przyjęto, w porównaniu z rokiem poprzednim, dynamikę dochodów bieżących budżetu na poziomie od 108 do 110 % w stosunku rok do roku.

W kolejnych latach przyjęty na potrzeby niniejszej prognozy poziom dochodów z PIT odpowiadający prognozowanej wysokości stopy referencyjnej. Zgodnie z zapisami ustawy, referencyjna łączna kwota rocznego dochodu JST z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT, będzie indeksowana wskaźnikiem średniookresowej dynamiki PKB w cenach bieżących oraz na poziomie gmin wskaźnikiem będącym ilorazem wysokości udziału w PIT w roku budżetowym i wysokości udziału w PIT w roku poprzedzającym rok budżetowy. Podobnie w zakresie prognozy dochodów z podatku CIT.

Założono niewielki wzrost planowanych dochodów z subwencji oświatowej z budżetu państwa, na podstawie informacji demograficznej dostępnej w Wydziale Spraw Obywatelskich. Prognozuje się niewielki wzrost dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa.

Podatek od nieruchomości stanowi podstawowe i najbardziej stabilne źródło dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych. W 2023 roku i latach następnych prognozowane wpływy z tego podatku rosną w porównaniu do roku poprzedniego o 9,8 %. Rosnące wpływy z tego tytułu wynikają m.in. z zakończonych inwestycji, które będą podlegały opodatkowaniu a także z waloryzacji stawek podatkowych.

Prognozowane dochody majątkowe po roku 2023 są to dochody planowane do uzyskania ze sprzedaży składników majątkowych i opłat z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego.

W latach 2023 -2024 wprowadza się do prognozy dochody majątkowe na dofinansowanie realizowanych inwestycji z tytułu środków z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa oraz innych źródeł na przebudowę dróg, budowę sali gimnastycznej, budowę centrum opiekuńczo-mieszkalnego, zgodnie z umowami.

III. W przygotowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2023 roku i latach następnych wydatki bieżące zaplanowano w kwotach średnio o 7 % wyższe, w stosunku do roku ubiegłego. Utrzymanie planowanych wydatków bieżących na poziomie jak w prognozie na rok 2023 i lata następne jest niezbędne, w celu wypracowania jak najwyższej kwoty nadwyżki operacyjnej (dodatniej różnicy dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi). Konieczność utrzymania wzmocnionej kontroli dynamiki wydatków bieżących w stosunku do dynamiki dochodów bieżących jest konieczna z uwagi na uregulowania „ostrożnościowe” wynikające z noweli art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Wzrost wydatków bieżących dotyczy głównie utrzymania dynamiki w wydatkach bieżących na wynagrodzenia i pochodne, głównie w dziale oświata i edukacja.

W związku z kolejnymi zmianami w systemie podatkowym jakie zostały wprowadzone od miesiąca lipca 2022 roku dalszemu obniżeniu uległy prognozowane dochody z PIT. Ma to negatywny wpływ na poziom uzyskiwanych przez miasto dochodów własnych. Dodatkowo rosnące koszty związane z zakupem wszystkich nośników energii (prąd, gaz, ciepło sieciowe), usług obcych oraz kilkukrotnym wzroście kosztów obsługi zadłużenia powodują, że w latach objętych niniejszą WPF Miasto skupiło się przede wszystkim na zabezpieczeniu środków jedynie na realizację zadań obligatoryjnych oraz przedsięwzięć wynikających z już zawartych umów.

W zakresie wydatków bieżących na poręczenia zabezpieczono odpowiednie środki w związku z poręczeniem przez Miasto spółce miejskiej Rawskie TBS – kredytu inwestycyjnego w Banku Gospodarstwa Krajowego. Poręczenie na rzecz BGK w Warszawie obejmuje wydatki roczne: w latach 2023-2025 to kwoty od 95 000 zł do 99 210 zł, a od 2026 do 2033 stanowić będą obciążenie ponad 100 000 zł rocznie, ostatni rok spłaty 2038 z kwotą 73 237,44 zł.

Prognozowane kwoty wydatków na realizację inwestycji miejskich (tylko środki własne budżetu) po 2023 roku kształtują się w wartościach od 6 milionów do 9,3 milionów złotych rocznie.

IV. W roku 2023 prognozuje się deficyt budżetu w kwocie 4 527 003 zł, który planuje się pokryć przychodami z emisji samorządowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek. Od roku 2024 zakłada się dodatni wynik budżetu miasta, z nadwyżką budżetową, która corocznie przeznaczana jest na pokrycie rozchodów budżetu tj. na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz konieczności wykupu papierów wartościowych.

V. Przychody budżetu miasta.

W zakresie prognozowanych przychodów budżetu miasta Rawa Mazowiecka w 2023 roku planuje się w przychody z kredytów bankowych, pożyczek i przychody z emisji obligacji komunalnych.

Od roku 2024 w prognozie nie występują przychody jw.

VI.Dług i jego spłata.

Wykazana w prognozie finansowej kwota prognozowanego długu na koniec 2023 roku to wartość 67 317 647,48 zł. Dynamiczny spadek prognozowanej kwoty długu następuje po 2029 roku, a na koniec 2036 roku osiąga wartość zero.

VII.Obługa odsetek

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych przeznaczono w budżecie Miasta środki w wysokości ustalonej w oparciu o prognozowane kwoty spłat odsetek obowiązujące w aktualnych umowach kredytowych i pożyczkach, umowach w zakresie emisji obligacji komunalnych oraz zabezpieczono środki na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach następnych.

Do wyliczenia kosztów obsługi długu zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego, przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR, która dla roku 2023 wyniosła 7%, a dla lat następnych w przedziale 4,5% -2,5%. Ponadto dla prognozowanych zobowiązań założono marżę na stałym poziomie wynoszącym maksymalnie 2 %.

VIII.W okresie obowiązywania niniejszej prognozy miasto Rawa Mazowiecka zachowuje warunek spełnienia obowiązującego wskaźnika spłaty kwoty długu określonego w znowelizowanych zapisach art.242 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy w poszczególnych latach przedstawia poz.8.1 w załączniku nr 1 WPF.

Relacje spełnienia warunków określonych w ustawie na kolejne lata prognozy są zawarte w rozszerzeniach wiersza 8.3 i 8.4 w załączniku nr 1 WPF.

IX.W zakresie przedsięwzięć ujętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej zapisano zadanie przechodzące do realizacji z roku poprzedniego:

1. W dziale 801 – Oświata i wychowanie, wprowadzono zadanie planowane do realizacji w latach 2023- 2024 „Poprawa infrastruktury sportowej w Mieście Rawa Mazowiecka”. z udziałem środków programu Polski Ład Inwestycje Strategiczne.