

ZARZĄDZENIE NR 117/24
BURMISTRZA MIASTA RAWA MAZOWIECKA

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka
na lata 2025–2028 i prognozy długu.**

Na podstawie art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz 1530 i poz.1572) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się:

- 1) projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2025–2028 i prognozy długu na rok 2025 zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2025-2028,o której mowa w pkt 1 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Projekt uchwały o którym mowa w § 1 pkt 1 podlega przedłożeniu Radzie Miasta Rawa Mazowiecka oraz przesłaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Rawa
Mazowiecka

Piotr Irla



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	117/24
Data dokumentu	2024-11-15
Organ wydający	Burmistrz Miasta Rawa Mazowiecka
Przedmiot regulacji	w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2025–2028 i prognozy długu.
Identyfikator dokumentu	60F21263-D616-4F06-BE85-FB5F0D765A99

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1697375224
Numer seryjny	7D5BD74258610CAAD2BB166DBB2E9B04
Osoba podpisująca	Piotr Irla
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	15.11.2024 13:53:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL

**UCHWAŁA NR /24
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA**

z dnia grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka
na lata 2025–2028 i prognozy długu.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz.1465 i poz.1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ,art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i poz.1572) Rada Miasta Rawa Mazowiecka uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2025 –2028 i prognozę kwoty długu na lata 2025 - 2038 , zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia 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 LVIII/482/23 Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2024–2027 i kwoty długu, z późniejszymi zmianami.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr 117/24
z dnia 2024-11-15

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
2025	140 333 424,35	125 979 974,35	66 227 147,90	3 700 712,90	1 767 623,25	7 138 775,35	47 145 714,95	23 100 000,00	14 353 450,00	2 600 000,00	11 613 450,00
2026	139 750 000,00	137 350 000,00	72 000 000,00	4 250 000,00	2 000 000,00	8 000 000,00	51 100 000,00	24 000 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	145 460 000,00	144 760 000,00	77 000 000,00	4 460 000,00	2 300 000,00	8 500 000,00	52 500 000,00	24 600 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	156 700 000,00	156 200 000,00	84 700 000,00	4 700 000,00	2 700 000,00	9 000 000,00	55 100 000,00	25 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	163 630 000,00	163 130 000,00	88 900 000,00	4 930 000,00	3 000 000,00	9 500 000,00	56 800 000,00	26 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	171 500 000,00	171 000 000,00	93 400 000,00	5 100 000,00	3 400 000,00	10 300 000,00	58 800 000,00	27 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	178 300 000,00	178 300 000,00	96 200 000,00	5 400 000,00	3 800 000,00	10 900 000,00	62 000 000,00	28 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	184 000 000,00	184 000 000,00	99 100 000,00	5 700 000,00	4 200 000,00	11 200 000,00	63 800 000,00	28 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	190 700 000,00	190 700 000,00	103 100 000,00	5 900 000,00	4 500 000,00	11 500 000,00	65 700 000,00	30 923 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	198 100 000,00	198 100 000,00	107 000 000,00	6 100 000,00	4 800 000,00	11 800 000,00	68 400 000,00	31 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	204 100 000,00	204 100 000,00	110 200 000,00	6 400 000,00	5 100 000,00	12 100 000,00	70 300 000,00	32 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	211 000 000,00	211 000 000,00	114 000 000,00	6 600 000,00	5 400 000,00	12 500 000,00	72 500 000,00	33 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	217 400 000,00	217 400 000,00	117 400 000,00	6 800 000,00	5 700 000,00	12 800 000,00	74 700 000,00	34 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	223 900 000,00	223 900 000,00	120 900 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	13 100 000,00	76 900 000,00	3 580 000,00	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
2025	151 744 669,35	124 004 669,35	70 234 356,30	99 210,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	27 740 000,00	27 740 000,00	0,00
2026	135 400 000,00	130 000 000,00	74 000 000,00	100 903,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00
2027	141 160 000,00	137 000 000,00	77 000 000,00	102 630,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00
2028	152 200 000,00	145 600 000,00	81 000 000,00	104 400,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00
2029	157 730 000,00	152 800 000,00	85 000 000,00	106 180,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 930 000,00	4 930 000,00	0,00
2030	165 550 000,00	159 400 100,00	87 900 000,00	107 000,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 149 900,00	6 149 900,00	0,00
2031	171 700 000,00	166 100 000,00	92 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00
2032	177 200 000,00	172 900 000,00	96 600 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00
2033	183 400 000,00	179 800 000,00	100 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2034	190 900 000,00	185 200 000,00	105 000 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00
2035	196 600 000,00	191 200 000,00	109 200 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00
2036	203 000 000,00	198 500 000,00	113 500 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2037	209 400 000,00	205 100 000,00	118 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00
2038	216 138 796,76	212 300 000,00	122 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 838 796,76	3 838 796,76	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)}	w tym:	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
2025	-11 411 245,00	0,00	15 411 245,00	15 411 245,00	11 411 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 300 000,00	4 300 000,00	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	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 950 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 761 203,24	7 761 203,24	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	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	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 950 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	7 761 203,24	7 761 203,24	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 splatą 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 161 203,24	0,00	1 975 305,00	1 975 305,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	79 811 203,24	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	75 511 203,24	0,00	7 760 000,00	7 760 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	71 011 203,24	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	65 111 203,24	0,00	10 330 000,00	10 330 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	59 161 203,24	0,00	11 599 900,00	11 599 900,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	52 561 203,24	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	45 761 203,24	0,00	11 100 000,00	11 100 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	38 461 203,24	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	31 261 203,24	0,00	12 900 000,00	12 900 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	23 761 203,24	0,00	12 900 000,00	12 900 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 761 203,24	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 761 203,24	0,00	12 300 000,00	12 300 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600 000,00	11 600 000,00

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
2025	7,07%	5,36%	x	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2026	6,77%	9,01%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2027	6,61%	9,07%	x	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2028	6,25%	10,33%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2029	6,06%	8,87%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2030	5,51%	8,96%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2031	5,44%	8,78%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2032	5,27%	7,75%	x	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2033	5,19%	7,20%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2034	4,83%	7,89%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2035	4,64%	7,45%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2036	4,58%	6,85%	x	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2037	4,15%	6,26%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2038	3,92%	5,74%	x	7,45%	7,45%	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
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2025	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	5 400 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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:		wyплаты 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
2025	0,00	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	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 117/24
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 900 000,00	5 500 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 900 000,00	5 500 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
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
1.2	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				10 900 000,00	5 500 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 900 000,00	5 500 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
1.3.2.1	Zakup gruntów w zasoby komunalne miasta - 700 7005	RAWA MAZOWIECKA	2025	2026	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.2	Remont budynku Pl.J.Piłsudskiego 4 - 750 75095	RAWA MAZOWIECKA	2025	2026	7 900 000,00	4 000 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00

Załącznik nr 3

do uchwały Nr /24

Rady Miasta Rawa Mazowiecka z dnia grudnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka na lata 2025-2028.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z danymi zawartymi w projekcie uchwały budżetowej Miasta Rawa Mazowiecka na 2025 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa dotycząca kwoty długu została przygotowana do 2038 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 poprzednich.

Przygotowując WPF na 2025 rok i lata następne kierowano się założeniami makroekonomicznymi opracowanymi przez rząd Rzeczypospolitej Polskiej 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.

Według szacunków rządu planowany wzrost wydatków na obronność oraz rozpoczęcie realizacji projektów z KPO wpłyną na wzrost inwestycji w najbliższych latach. Inwestycjom sprzyjać będzie również mniejszy koszt kapitału i korzystniejsze niż w roku ubiegłym warunki finansowania.

Od 2025 r. spodziewany jest wysoki wzrost inwestycji prywatnych, które będą stymulowane poprzez spadający koszt kapitału, utrzymywanie się korzystnej sytuacji gospodarczej i kumulację środków z KPO oraz publicznych, łącznie przekładających się na spodziewany wzrost inwestycji ogółem o 10,2%.

W scenariuszu rządowych założono, że na koniec 2024 r. główna stopa procentowa NBP (stopa referencyjna) wyniesie 5,25%, a na koniec 2027 r. 4,0%

W latach 2026-2027 przewidywane tempo wzrostu PKB wyniesie odpowiednio 3,4% i 3,0%. Wpływ na to będzie miał popyt krajowy, wspierany przez dalsze wykorzystywanie środków

z KPO i wysoką dynamikę inwestycji oraz prognozowane stopniowe wycofywanie się z restrykcyjnej polityki pieniężnej przy wyraźnie niższej inflacji. W horyzoncie prognozy przewiduje się utrzymanie stopniowego spadku inflacji w kierunku celu inflacyjnego NBP.

W 2026 r. średnioroczna inflacja wyniesie 3,3%, a w 2027 r. 2,5%. Popyt krajowy będzie wspierany przez dalsze wykorzystywanie środków z KPO i wysoką dynamikę inwestycji.

Głównym czynnikiem ryzyka dla przyjętego scenariusza makroekonomicznego jest koniunktura w otoczeniu zewnętrznym polskiej gospodarki. Prezentowana prognoza zakłada, że wzrost gospodarczy w UE, która jest największym partnerem handlowym Polski, będzie zgodny ze scenariuszem makroekonomicznym opublikowanym przez Komisję Europejską w lutym 2024 r. Komisja Europejska podkreśla jednak, że przedłużające się napięcia geopolityczne przechylają bilans czynników ryzyka w kierunku bardziej niekorzystnych wyników, a utrzymywanie się restrykcyjnych warunków monetarnych może jeszcze bardziej opóźnić ożywienie aktywności gospodarczej, ograniczając inflację. Kolejnym czynnikiem ryzyka dla prognozy jest dalszy przebieg wojny w Ukrainie oraz rozwój sytuacji na Bliskim Wschodzie i ich wpływ na krajową i światową gospodarkę. Pomimo że sytuacja na rynkach surowcowych ustabilizowała się w 2023 roku, nadal istnieje ryzyko, że w przypadku intensyfikacji konfliktów wpłynie ona ponownie na wzrost cen krajowych. Dodatkowo, w sytuacji nagłego zakończenia wojny część uchodźców i migrantów przedwojennych z Ukrainy pracujących w Polsce i łagodzących spadek podaży pracy wynikający z przyczyn demograficznych może w krótkim czasie zdecydować się na powrót do kraju pochodzenia. Nie pozostałoby to bez wpływu na polski rynek pracy.

Prognoza finansowa Miasta Rawa Mazowiecka zakłada dochody budżetu Miasta w 2025 roku w kwocie łącznej 140 333 424,35 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 125 979 974,35 zł i dochody majątkowe w kwocie 14 353 450 zł.

Planowane wydatki budżetu w 2025 roku to kwota 151 744 669,35 zł, z tego wydatki bieżące 124 004 669,35 zł i wydatki majątkowe - inwestycyjne w wysokości 27 740 000 zł.

W uchwale budżetowej na 2025 rok prognozuje się deficyt w wysokości 11 411 245 zł, który planuje się pokryć w całości przychodami z emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych). Planuje się przychody budżetu miasta w wysokości 15 411 245 zł, na które składają się przychody z emisji papierów wartościowych.

Przychody z emisji obligacji w wysokości 4 000 000 zł zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Budżet Miasta na 2025 rok i Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2025 rok i lata następne zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.

W 2025 roku i w każdym następnym roku prognozy zachowana została równowaga budżetu oraz spełniony został wymóg określony w art.242 ustawy o finansach publicznych tj. planowane wydatki bieżące budżetu nie mogą przekraczać kwoty planowanych dochodów bieżących w danym roku budżetowym.

II. W zakresie prognozowania dochodów budżetu miasta na lata następne po roku 2025 przyjęto, w porównaniu z rokiem poprzednim, dynamikę dochodów bieżących budżetu na poziomie od 106 -108 % w stosunku rok do roku.

W kolejnych latach po roku 2025 przyjęty na potrzeby niniejszej prognozy poziom dochodów z PIT i CIT odpowiadający zapisom nowej ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Uchwalona w tym dniu ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego).

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Jeżeli podatnik podatku CIT posiada zakład (oddział) położony na obszarze gminy innej niż gmina, na obszarze której ma siedzibę, w celu ustalenia dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT, dochód tego podatnika rozdziela się między gminy proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w zakładzie (oddziale) położonym na obszarze danej gminy.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustala się na

podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1 %. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5 %.

Dochody należne z tytułu udziałów w podatku PIT i podatku CIT, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, opisanej poniżej.

Środki stanowiące należne gminie dochody z tytułu udziału w podatku PIT i w podatku CIT podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach:

- z tytułu udziału w PIT - od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego – w terminie do 25 dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.
- z tytułu udziału w CIT - w równych miesięcznych ratach w terminie do 5. dnia każdego miesiąca.

W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy).

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego¹ (zwanej dalej: ustawą z 2003 r.).

Środki stanowiące należne dochody gminy z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów gmin w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego, przy czym rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.

W dochodach Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Rawa Mazowiecka założono niewielki wzrost planowanych dochodów z subwencji ogólnej.

Prognozuje się również niewielką dynamikę wzrostu dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa.

Wpływy z podatku od nieruchomości stanowią podstawowe i najbardziej stabilne źródło

dochodów własnych miasta z tytułu podatków i opłat lokalnych. W 2025 roku i latach następnych prognozowane wpływy z tego podatku rosną w porównaniu do roku poprzedniego średnio o 3-4 %. Rosnące wpływy z tego tytułu wynikają z oszacowania dochodów należnych z tytułu zakończonych inwestycji, które będą podlegały opodatkowaniu ale głównie z waloryzacji wysokości stawek podatkowych, w oparciu o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług.

Prognozowane dochody majątkowe Miasta po roku 2025 są to dochody planowane do uzyskania ze sprzedaży składników majątkowych i opłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W roku 2025 wprowadza się do prognozy dochody majątkowe z tytułu dofinansowania realizowanych inwestycji z środków z budżetu państwa oraz innych źródeł celowych przeznaczonych na przebudowę dróg, budowę bieżni lekkoatletycznej, zgodnie z umowami.

III. W przygotowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2025 roku i latach następnych wydatki bieżące zaplanowano w kwotach średnio o 5 % wyższych, w stosunku do poprzedniego roku. Utrzymanie planowanych wydatków bieżących na poziomie jak w prognozie na rok 2025 i lata następne jest niezbędne, w celu wypracowania jak najwyższej kwoty nadwyżki operacyjnej (dodatniej różnicy dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi). Konieczność utrzymania w dalszym ciągu 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. Dodatkowym obciążeniem dla wydatków bieżących są rosnące koszty związane z zakupem wszystkich nośników energii (prąd, gaz, ciepło sieciowe), zakupem usług obcych oraz wzrostem kosztów obsługi zadłużenia.

W związku z tym działania naszego miasta prowadzone w ramach obsługi zadań bieżących koncentrować się powinny w dalszym ciągu na zapewnieniu kosztów funkcjonowania jednostek organizacyjnych, urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej poprzez kierowanie odpowiednich środków na poszczególne sfery działalności. Ponadto obowiązkiem miasta jest utrzymanie obiektów, w tym nowych obiektów służących mieszkańcom, a oddanych do użytku w wyniku zakończenia procesu inwestycyjnego w 2024 roku.

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 2025 to kwota do 99 210 zł , a od 2026 do 2033 stanowiąc będą obciążenie niewiele ponad 100 000 zł rocznie, ostatni rok spłaty z kwotą 107 000,00 zł.

Prognozowane kwoty wydatków na realizację inwestycji miejskich (tylko środki własne budżetu) po 2025 roku kształtują się w wartościach od 4 milionów do 5,7 milionów złotych rocznie.

IV.W roku 2025 prognozuje się deficyt budżetu w kwocie 11 411 245 zł, który planuje się pokryć przychodami z emisji samorządowych papierów wartościowych.

Od roku 2026 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 2025 roku planuje się przychody z emisji obligacji komunalnych na kwotę 15 411 245 zł na pokrycie deficytu 11 411 245 zł i kwota 4 000 000 zł na spłaty wcześniejszych zobowiązań.

Od roku 2026 w prognozie nie występują przychody z emisji papierów wartościowych i innych źródeł.

VI.Dług i jego spłata.

Wykazana w prognozie finansowej kwota prognozowanego długu na koniec 2025 roku to wartość 84 161 203,24 zł, która corocznie ulega istotnemu obniżeniu, a na koniec 2038 roku osiąga wartość zerową.

VII. Obsługa 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.

Do wyliczenia kosztów obsługi długu zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego, przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR na koniec roku 2024 na poziomie 5,25 %, a dla lat następnych w przedziale 4,5% -2%. Ponadto dla prognozowanych zobowiązań założono marżę na stałym poziomie wynoszącym maksymalnie 2 %.

VIII.W okresie obowiązywania niniejszej prognozy miasto Rawa Mazowiecka utrzymuje

zasadę 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 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

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 do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono zadania:

1. Zakup gruntów w zasoby komunalne miasta z limitem wydatków w 2025 - kwota 1 500 000 zł, w 2026 roku kwota 1 500 000 000 zł. Limit zobowiązań 3 000 000 zł.
2. Remont budynku Pl.J.Piłsudskiego 4 z limitem wydatków w 2025 - kwota 4 000 000 zł, w 2026 roku kwota 3 900 000 000 zł. Limit zobowiązań 7 900 000 zł.