

**UCHWAŁA NR IV.22.18
RADY GMINY RAWA MAZOWIECKA**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka
na lata 2018 – 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 poz. 994, 1000, 1349 i 1432) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 3 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693 i 2245) **Rada Gminy Rawa Mazowiecka** uchwała, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:						
		1.1	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje							
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4					1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1																	
Formula	[1..1]*[1..2]																	
2018	40 008 354,51	35 877 888,57	300 000,00	8 828 269,00	5 828 100,00	8 146 396,00	13 074 572,52	4 130 465,94	100 000,00	4 013 365,94								
2019	33 898 235,00	33 381 935,00	150 000,00	8 273 420,00	5 250 800,00	7 975 472,00	9 852 229,00	516 300,00	10 390,00	500 000,00								
2020	36 382 168,00	36 371 778,00	312 120,00	9 202 783,00	6 063 555,00	8 465 230,00	13 018 059,00	10 390,00	10 390,00	0,00								
2021	37 089 604,00	37 079 214,00	318 362,00	9 358 839,00	6 184 826,00	8 634 535,00	13 278 420,00	10 390,00	10 390,00	0,00								
2022	37 811 188,00	37 800 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	0,00								
2023	38 547 204,00	38 536 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	0,00								
2024	39 297 940,00	39 287 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	0,00								
2025	40 063 691,00	40 053 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	0,00								
2026	40 844 757,00	40 834 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	10 390,00	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 2013 r. poz. 865 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:														
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu porąceżeń i gwarancji	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1	2.1.2	wydatki na obsługę długu	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	Wydatki majątkowe ^x
													odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Formuła	[2.1] + [2.2]															
2018	45 787 733,40	35 141 587,52	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 646 145,88
2019	37 431 700,00	33 059 100,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 372 600,00
2020	35 811 852,24	34 726 806,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 046,24
2021	36 188 916,22	35 042 856,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 060,22
2022	36 461 188,00	35 363 647,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 541,00
2023	36 487 204,00	35 689 250,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 954,00
2024	37 297 940,00	36 019 737,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 203,00
2025	38 063 691,00	36 355 181,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 510,00
2026	38 944 757,00	36 695 657,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 100,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			na pokrycie deficytu ^x budżetu
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	-5 779 378,89	6 370 935,89	0,00	0,00	642 670,51	642 670,51	5 728 265,38	5 136 708,38	0,00	0,00
2019	-3 533 465,00	4 125 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 125 022,00	3 533 465,00	0,00	0,00
2020	570 315,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	890 687,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	591 557,00	591 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	591 557,00	591 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	570 315,76	570 315,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	890 687,78	890 687,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [6.1] - [2.1,2]
2018	7 237 538,54	0,00	736 301,05	1 378 971,56
2019	10 771 003,54	0,00	322 835,00	322 835,00
2020	10 200 687,78	0,00	1 644 972,00	1 644 972,00
2021	9 310 000,00	0,00	2 036 358,00	2 036 358,00
2022	7 960 000,00	0,00	2 437 151,00	2 437 151,00
2023	5 900 000,00	0,00	2 847 564,00	2 847 564,00
2024	3 900 000,00	0,00	3 267 813,00	3 267 813,00
2025	1 900 000,00	0,00	3 698 120,00	3 698 120,00
2026	0,00	0,00	4 138 710,00	4 138 710,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(0.1) - (5.1) - (12.1) - (2.1.1) - (2.1.3.1) - (5.1)]}{(15.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2018	1,67%	1,67%	0,00	1,67%	2,09%	8,22%	10,58%	TAK	TAK
2019	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	0,98%	4,21%	6,58%	TAK	TAK
2020	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	4,55%	1,73%	4,09%	TAK	TAK
2021	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	5,52%	2,54%	2,54%	TAK	TAK
2022	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	6,47%	3,68%	3,68%	TAK	TAK
2023	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	7,41%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2024	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	8,34%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2025	5,03%	5,03%	0,00	5,03%	9,26%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2026	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	10,16%	8,34%	8,34%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	11.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
								bieżące	majątkowe	11.3.1				11.3.2
LP	10			11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]								
2018	0,00	0,00	0,00	13 208 953,64	3 294 200,00	370 169,90	370 169,90	0,00	5 999 600,00	4 244 099,38	402 446,50			
2019	0,00	0,00	0,00	13 823 644,00	3 388 655,00	153 000,00	153 000,00	0,00	600 000,00	3 692 600,00	80 000,00			
2020	570 315,76	570 315,76	890 687,78	12 493 921,00	2 996 450,00	33 270,05	33 270,05	0,00	0,00	1 085 046,24	0,00			
2021	890 687,78	890 687,78	1 350 000,00	12 493 921,00	2 996 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 060,22	0,00			
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 541,00	0,00			
2023	2 060 000,00	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 954,00	0,00			
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 203,00	0,00			
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 510,00	0,00			
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 100,00	0,00			

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	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	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	1 434 425,58	1 423 821,36	1 423 821,36	3 906 165,94	3 906 165,94	3 906 165,94	1 501 890,53	1 423 821,36	1 501 890,53
2019	153 000,00	148 617,00	148 617,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	153 000,00	148 617,00	153 000,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez wyjątków i zastrzeżeń finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
2018	6 449 195,88	3 906 165,94	6 449 195,88	2 543 029,94	2 543 029,94	2 543 029,94	2 543 029,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 200 000,00	500 000,00	1 200 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową o realizację lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formula											
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spiacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	14.3 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	591 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	591 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	570 315,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	850 687,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka
na lata 2018-2026**

Zmiany dokonano z uwagi na ujęcie w WPF danych liczbowych dotyczących 2018 roku, zgodnych ze stanem budżetu Gminy Rawa Mazowiecka.

Plan dochodów i wydatków budżetu na 2018 r. w stosunku do wartości ujętych w uchwale Rady Gminy Rawa Mazowiecka Nr XLII/268/18 z dnia 15.06.2018 r. w sprawie WPF na lata 2018 - 2027 zmieniono:

- Zarządzeniem Nr 62/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 28 czerwca 2018 r. zmniejszono o kwotę 287 690,00 zł.
- Zarządzeniem Nr 64/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 09 lipca 2018 r. zwiększono o kwotę 21 816,00 zł.
- Zarządzeniem Nr 72/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 31 lipca 2018 r. zwiększono o kwotę 11 098,00.
- Uchwałą Nr XLIV/290/18 Rady Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 8 sierpnia 2018 r. zwiększono o kwotę 249 943,00 zł.
- Zarządzeniem Nr 88/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 30 sierpnia 2018 r. zwiększono o kwotę 89 529,58 zł.
- Zarządzeniem Nr 90/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 27 września 2018 r. zwiększono o kwotę 38 819,00 zł.
- Zarządzeniem Nr 93/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 26 października 2018 r. zwiększono o kwotę 665 253,55 zł.
- Zarządzeniem Nr 95/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 16 listopada 2018 r. zmniejszono o kwotę 53 429,99 zł.
- Zarządzeniem Nr 100/18 Wójta Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 10 grudnia 2018 r. zwiększono o kwotę 16 592,00 zł.
- Uchwałą Nr III.20.18 Rady Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 14 grudnia 2018 r. zwiększono o kwotę 101 063,95 zł.
- Uchwałą Nr Rady Gminy Rawa Mazowiecka z dnia 28 grudnia 2018 r. zwiększono dochody o kwotę 1 512,10 zł, natomiast wydatki zmniejszono o 1 768 487,90 zł.

Powyższe zmiany dotyczą:

- zwiększenia dotacji celowych na zadania zlecone - 264 053,14 zł;
- zwiększenia dotacji celowych na zadania własne - 487 878,00 zł;
- zwiększenia subwencji części oświatowej - 56 932,00 zł;
- zwiększenie pozostałych dochodów własnych - 45 644,05 zł.

W wyniku powyższych zmian dochody ogółem zwiększają się o kwotę 854 507,19 zł i wynoszą **40 008 354,51 zł** w tym:

- dochody bieżące - 35 877 888,57 zł (wzrost 733 707,19 zł)
- dochody majątkowe - 4 130 465,94 zł (wzrost 120 800,00 zł)

Wydatki ogółem **zmniejszają się** o kwotę 915 492,81 zł i wynoszą **45 787 733,40 zł** w tym:

- **wydatki bieżące - 35 141 587,52 zł**
- **wydatki majątkowe - 10 646 145,88 zł**

Wydatki bieżące zwiększyły się o 493 667,19 zł.

Wydatki majątkowe ogółem na 2018 r. zmniejszają się o kwotę 1 409 160,00 zł.

Przychody

Zmniejsza się planowany do zaciągnięcia kredyt o kwotę 1 770 000,00 zł i po zmianach stanowi kwotę 5 728 265,38 zł.

Deficyt budżetu po dokonanych zmianach stanowi 5 779 378,89 zł, i zostanie pokryty z kredytu w wysokości 5 136 708,38 zł oraz wolnych środków w kwocie 642 670,51 zł.

Rozchody

Rozchody budżetu zostają bez zmian i stanowią planowaną kwotę 591 557,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 743 101,05 zł.

W 2018 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty określony w art.243 wynosi 8,22%, natomiast planowany wynosi 1,67%.

W latach 2019 – 2026 w wieloletniej prognozie finansowej spełniona została relacja wskaźnika spłaty zadłużenia do limitu wynikającego ze średniej z trzech ostatnich lat, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.