

**UCHWAŁA NR XXIV/223/20
RADY GMINY IŁAWA**

z dnia 22 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2021 – 2026.

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i ust.7 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Iława na lata 2021 - 2026, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) 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.

§ 5. Upoważnia się Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Iława do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Iława do 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.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIV/121/19 Rady Gminy Iława z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2026, z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

§ 8. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	70 748 350,00	66 205 466,00	11 626 861,00	150 000,00	15 325 263,00	26 666 789,00	12 436 553,00	6 200 000,00	4 542 884,00	233 100,00	4 294 784,00
2022	71 246 000,00	66 239 000,00	11 150 000,00	140 000,00	15 000 000,00	20 000 000,00	19 949 000,00	5 680 000,00	5 007 000,00	350 000,00	3 500 000,00
2023	72 121 000,00	66 030 000,00	10 000 000,00	130 000,00	15 900 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	5 800 000,00	6 091 000,00	300 000,00	3 500 000,00
2024	74 120 000,00	69 120 000,00	10 000 000,00	120 000,00	16 500 000,00	19 000 000,00	23 500 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2025	69 120 000,00	64 120 000,00	10 000 000,00	120 000,00	17 000 000,00	19 000 000,00	18 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2026	72 120 000,00	66 120 000,00	10 000 000,00	120 000,00	16 000 000,00	19 000 000,00	21 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	200 000,00	3 000 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	73 540 630,00	63 535 515,00	20 535 014,00	100 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 005 115,00	9 920 115,00	591 874,00
2022	68 005 000,00	62 005 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2023	69 085 000,00	64 085 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2024	70 580 520,00	66 580 520,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2025	66 368 000,00	61 368 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2026	69 298 733,65	65 298 733,65	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-2 792 280,00	0,00	6 287 179,00	1 621 266,35	0,00	1 058 485,00	0,00	3 607 427,65	2 792 280,00
2022	3 241 000,00	3 241 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 036 000,00	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 539 480,00	3 539 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 752 000,00	2 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 821 266,35	2 821 266,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			z tego:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 494 899,00	3 049 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 241 000,00	3 241 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 000,00	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 539 480,00	3 539 480,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 752 000,00	2 752 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 821 266,35	2 821 266,35	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	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						
		środkami nowego zobowiązania	wolnym i środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 899,00	15 389 746,35	0,00	2 669 951,00	7 335 863,65	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 148 746,35	0,00	4 234 000,00	4 234 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 112 746,35	0,00	1 945 000,00	1 945 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 573 266,35	0,00	2 539 480,00	2 539 480,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 821 266,35	0,00	2 752 000,00	2 752 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	821 266,35	821 266,35	

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 wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,98%	8,06%	8,65%	14,22%	17,92%	TAK	TAK
2022	7,87%	10,02%	10,78%	10,88%	14,58%	TAK	TAK
2023	7,25%	4,88%	5,53%	8,14%	11,84%	TAK	TAK
2024	7,46%	5,47%	5,86%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2025	6,43%	6,43%	x	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2026	6,20%	1,96%	x	8,23%	9,86%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		
		Dotacje i środkami charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	1 178 000,00	1 178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 740,00	1 293 740,00	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	

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	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
2021	0,00	0,00	0,00	9 352 762,00	1 293 740,00	8 059 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 468 000,00	0,00	3 468 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 358 150,00	0,00	2 358 150,00	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					Kwota wzrostu (+)/ spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poreczeń i gwarancji				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	3 049 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 241 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 539 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 821 266,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 725 135,74	9 352 762,00	3 468 000,00	2 358 150,00	0,00	0,00	0,00	15 178 912,00
1.a	- wydatki bieżące				1 391 870,00	1 293 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 740,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 333 265,74	8 059 022,00	3 468 000,00	2 358 150,00	0,00	0,00	0,00	13 885 172,00
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:				1 391 870,00	1 293 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 740,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 391 870,00	1 293 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 740,00
1.1.1.2	E-usługi - Wdrożenie e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Iława	Urząd Gminy	2020	2021	1 391 870,00	1 293 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 740,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				14 333 265,74	8 059 022,00	3 468 000,00	2 358 150,00	0,00	0,00	0,00	13 885 172,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 333 265,74	8 059 022,00	3 468 000,00	2 358 150,00	0,00	0,00	0,00	13 885 172,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Iława w miejscowościach Franciszkowo Górne, Franciszkowo Dolne, Borek, Małyki. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Iława.	Urząd Gminy	2017	2023	4 080 000,00	5 000,00	2 443 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja zabytkowego parku w Stanowie. - Stworzenie warunków do wypoczynku i miejsca integracji dla mieszkańców.	Urząd Gminy	2016	2022	109 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej.	Urząd Gminy	2016	2022	328 800,00	5 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika Małyki - Urwisko I etap - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	92 610,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.2.5	Budowa remizy strażackiej w Ząbrowie - II etap - Poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców przed zagrożeniami.	Urząd Gminy	2016	2022	349 992,40	86 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00
1.3.2.6	Przebudowa szkoły podstawowej wraz z budową sali gimnastycznej zaplecza sportowego, boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw w Łasiecznie - etap I. - Poprawa warunków nauki oraz dostępności do szkoły.	Urząd Gminy	2016	2021	3 012 890,90	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00
1.3.2.7	Budowa Centrum Aktywności Społecznej w Nowej Wsi. - Integracja społeczności wiejskiej. Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2015	2023	1 140 890,00	5 000,00	395 000,00	726 150,00	0,00	0,00	0,00	1 126 150,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu gminnego w Szymbarku. - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości oraz poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2018	2021	24 927,00	7 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 122,00
1.3.2.9	Utworzenie miejsc do wypoczynku i rekreacji w Kamionce - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości.	Urząd Gminy	2018	2021	12 305,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1.3.2.10	Budowa chodnika w Starzykowie - I etap - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2019	2021	169 500,00	159 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 500,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w Julinie - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	Urząd Gminy	2019	2021	2 998 000,00	2 978 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 978 000,00
1.3.2.12	Budowa ciągu pieszo - rowerowego Segnowy-Ząbrowo - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy	2019	2021	27 999,99	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej Ławice-Tchórzanka-Gromoty - Poprawa jakości dróg w Gminie Łława	Urząd Gminy	2020	2021	19 441,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.14	Budowa ścieżki rowerowej Wikielec-Łława - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	Urząd Gminy	2021	2022	105 000,00	5 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej Dziarny-Kozianka - Poprawa jakości dróg na terenie Gminy Łława	Urząd Gminy	2020	2021	300 310,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej Kalduny-Łławice II etap - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	Urząd Gminy	2020	2021	851 200,00	846 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 200,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej w Gałdowie dz. nr 330/3 - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy	2020	2021	333 700,00	327 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 800,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej w Sapach - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy	2020	2021	376 699,45	373 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 400,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2026 Gminy Iława

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2026 posłużono się założeniami i wskaźnikami opracowanymi przez Ministra Finansów oraz urealnioną prognozą na lata 2021-2026. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków uwzględniając w/w wskaźniki oraz sytuację gospodarczą gminy. Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iława na lata 2021 – 2026 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego oraz długu publicznego była analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2020 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2020 roku, analiza kształtowania się poziomu zadłużenia oraz wysokości jego obsługi, analiza sytuacji finansowej Gminy w roku bieżącym oraz analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

Dochody

W roku 2021 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2020, zmiany stawek podatkowych oraz obecną sytuację gospodarczą kraju. Subwencje oraz wpływy z podatku PIT przyjęto w kwotach podanych przez Ministra Finansów. Dotacje bieżące zaplanowano w wysokości podanej przez Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu. W latach 2021 - 2026 założono wzrost dochodów bieżących opierając się głównie na własnych analizach oraz analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2020– 2023.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu planowanych do otrzymania dotacji na zadania inwestycyjne. W roku 2021 zaplanowano wpływy jakie gmina otrzymałaby z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego. W 2021 roku w ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki w kwocie 4 093 260,00 zł do pozyskania z zewnątrz planowanych do realizacji w roku 2021 inwestycji: „Przebudowa drogi gminnej w Julinie, Przebudowa drogi gminnej Kałduny – Ławice II etap, Przebudowa drogi gminnej Dziarny – Kozianka, Przebudowa drogi gminnej dz. Nr 330/3 w Gałdowie, Przebudowa drogi gminnej w Sąpach, Przebudowa szkoły podstawowej wraz z budową sali gimnastycznej, zaplecza sportowego, boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw w Lasecznie – I etap ”.

Na lata 2021 - 2026 przyjęto do sprzedaży wartość szacunkową nieruchomości, zgodnie z danymi uzyskanymi z Referatu Techniczno - Inwestycyjnego.

Wydatki

Planując wysokość wydatków bieżących na rok 2021 kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie gminy.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki planowane w rozdziale 75011 – 75023. Odnośnie wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych uwzględniono wzrost najniższej krajowej na przestrzeni lat 2021 - 2026.

Należy zaznaczyć, że Gmina przystąpi do realizacji zaprojektowanych zadań inwestycyjnych jedynie w przypadku otrzymania planowanych dofinansowań do zadań.

W ramach wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp, w roku 2021 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz umów planowanych do zawarcia.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. W załączniku tym wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidzianych do zawarcia,

realizowane zadania i projekty. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2021 roku do końca okresu realizacji zadań.

Przychody

Poza kredytami oraz pożyczkami zaplanowanymi w latach 2021 - 2026 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych kredytów i pożyczek. Wysokość kredytu zakładanego na 2021 r. może ulec zmniejszeniu w przypadku pozyskania dofinansowania.

Rozchody

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia.

Wynik budżetu i poziom zadłużenia Gminy

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Deficyt roku 2021 zostanie sfinansowany z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W latach następnych powstałą nadwyżkę budżetową planuje się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Przewidywany stan zadłużenia Gminy Iława z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2020 roku wyniesie 16 817 480,00 zł. Zgodnie z przedkładanym projektem budżetu w 2021 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 621 266,35 zł. Kredyt ten zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wysokość rat kredytowych do spłaty w 2021 roku wynosi 3 049 000,00 zł., a zatem stan zadłużenia Gminy Iława z tytułu kredytów wyniesie na dzień 31.12.2021 roku 15 389 746,35 zł.

Wobec obecnego stanu prawnego, po wejściu w życie nowelizacji ustawy o finansach publicznych, od roku 2014 obowiązują nowe przepisy stanowiące, że relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej wielkości prognozowane przedstawiają zgodność spełnienia wskaźnika spłaty.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Spełnienie relacji o której mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku nr 1 do Uchwały.