

**UCHWAŁA NR VI/43/2015
RADY GMINY IŁAWA**

z dnia 27 marca 2015 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr III/7/2014 Rady Gminy Iława z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2015 – 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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 2 i art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Iława na lata 2015 – 2026”, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2026”, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2026”, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Iława.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr VI/43/2015 Rady Gminy Iława z dnia 27 marca 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	42455239	37907741	5383251	60000	7688450	4490000	15021536	6547856	4547498	461544	4085954	
2016	42595000	39095000	5800000	63000	7850000	4580000	15460000	6920000	3500000	500000	3000000	
2017	44380000	39880000	6100000	66000	8000000	4680000	15770000	7060000	4500000	500000	4000000	
2018	45170000	40670000	6400000	70000	8160000	4770000	16080000	7200000	4500000	500000	4000000	
2019	45990000	41490000	0	0	0	0	0	0	4500000	500000	4000000	
2020	44800000	42300000	0	0	0	0	0	0	2500000	500000	2000000	
2021	45360000	43160000	0	0	0	0	0	0	2200000	200000	2000000	
2022	46230000	44030000	0	0	0	0	0	0	2200000	200000	2000000	
2023	47100000	44900000	0	0	0	0	0	0	2200000	200000	2000000	
2024	48000000	45800000	0	0	0	0	0	0	2200000	200000	2000000	
2025	48900000	46700000	0	0	0	0	0	0	2200000	200000	2000000	
2026	49850000	47650000	0	0	0	0	0	0	2200000	200000	2000000	

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. 885 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	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
						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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
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]									
2015	44950977	35748005	0	0	0	500000	500000	0	3100	9202972
2016	42100000	36100000	0	0	0	500000	500000	0	4720	6000000
2017	44050000	36800000	0	0	0	370000	370000	0	3170	7250000
2018	44920000	37600000	0	0	0	400000	400000	0	1660	7320000
2019	45820000	38300000	0	0	x	300000	300000	0	1000	7520000
2020	42000000	39000000	0	0	x	300000	300000	0	0	3000000
2021	42900000	39900000	0	0	x	200000	200000	0	0	3000000
2022	44600000	40600000	0	0	x	100000	100000	0	0	4000000
2023	44400000	41400000	0	0	x	50000	50000	0	0	3000000
2024	45300000	42300000	0	0	x	20000	20000	0	0	3000000
2025	46140000	43140000	0	0	x	10000	10000	0	0	3000000
2026	48442518,27	45442518,27	0	0	x	5000	5000	0	0	3000000

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
				na pokrycie deficytu budżetu				na pokrycie deficytu budżetu		
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]								
2015	-2495738	5831032,12	0	0	1627575,44	0	3996032	2495738	207424,68	0
2016	495000	2490294,12	0	0	0	0	2490294,12	0	0	0
2017	330000	2332009,55	0	0	0	0	2332009,55	0	0	0
2018	250000	2667647,06	0	0	0	0	2667647,06	0	0	0
2019	170000	2430000	0	0	0	0	2430000	0	0	0
2020	2800000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	2460000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	1630000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	2700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	2700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	2760000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	1407481,73	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			z tego:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		
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]				
2015	3335294,12	3185294,12	0	0	0	0	150000
2016	2985294,12	2985294,12	0	0	0	0	0
2017	2662009,55	2662009,55	0	0	0	0	0
2018	2917647,06	2917647,06	0	0	0	0	0
2019	2600000	2600000	188754,68	0	188754,68	0	0
2020	2800000	2800000	0	0	0	0	0
2021	2460000	2460000	0	0	0	0	0
2022	1630000	1630000	0	0	0	0	0
2023	2700000	2700000	0	0	0	0	0
2024	2700000	2700000	0	0	0	0	0
2025	2760000	2760000	0	0	0	0	0
2026	1407481,73	1407481,73	0	0	0	0	0

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 pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - (2.1) - (2.1.2)
2015	17702481,73	0	2159736	3787311,44
2016	17207481,73	0	2995000	2995000
2017	16877481,73	0	3080000	3080000
2018	16627481,73	0	3070000	3070000
2019	16457481,73	0	3190000	3190000
2020	13657481,73	0	3300000	3300000
2021	11197481,73	0	3260000	3260000
2022	9567481,73	0	3430000	3430000
2023	6867481,73	0	3500000	3500000
2024	4167481,73	0	3500000	3500000
2025	1407481,73	0	3560000	3560000
2026	0	0	2207481,73	2207481,73

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / [1.]}{\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] - [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{(15.1.1.)}}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] - [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{(15.1.1.)}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] - [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)] + (9.3)}{(15.1.1.)}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)] / [(1.) - (15.1.1.)]}{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.5]}}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)] / [(1.) - (15.1.1.)]}{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.5]}}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$	
2015	8,68%	8,67%	2522	8,68%	6,17%	12,42%	13,82%	TAK	TAK
2016	8,18%	8,17%	0	8,17%	8,21%	10,22%	11,62%	TAK	TAK
2017	6,83%	6,82%	0	6,82%	8,07%	6,90%	8,31%	TAK	TAK
2018	7,34%	7,34%	0	7,34%	7,90%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2019	6,31%	5,89%	0	5,89%	8,02%	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2020	6,92%	6,92%	0	6,92%	8,48%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2021	5,86%	5,86%	0	5,86%	7,63%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2022	3,74%	3,74%	0	3,74%	7,85%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2023	5,84%	5,84%	0	5,84%	7,86%	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2024	5,67%	5,67%	0	5,67%	7,71%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2025	5,66%	5,66%	0	5,66%	7,69%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2026	2,83%	2,83%	0	2,83%	4,83%	7,75%	7,75%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	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]							
2015	0	0	15184700	3436559	2138195	435195	1703000	1540000	6606450	1056522		
2016	495000	495000	15480000	3490000	5930904	90904	5840000	4540000	1460000	0		
2017	330000	330000	15800000	3560000	7250000	0	7250000	7050000	200000	0		
2018	250000	250000	16100000	3630000	7320000	0	7320000	7320000	0	0		
2019	170000	170000	0	0	7520000	0	7520000	7520000	0	0		
2020	2800000	2800000	0	0	0	0	0	0	3000000	0		
2021	2460000	2460000	0	0	0	0	0	0	3000000	0		
2022	1630000	1630000	0	0	0	0	0	0	4000000	0		
2023	2700000	2700000	0	0	0	0	0	0	3000000	0		
2024	2700000	2700000	0	0	0	0	0	0	3000000	0		
2025	2760000	2760000	0	0	0	0	0	0	3000000	0		
2026	1407481,73	1407481,73	0	0	0	0	0	0	3000000	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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.

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	350665	193897	193897	1591344	1591344	1591344	435195	252897	193897
2016	79000	0	0	3000000	3000000	0	90904	0	0
2017	0	0	0	3800000	3800000	0	0	0	0
2018	0	0	0	4000000	4000000	0	0	0	0
2019	0	0	0	4000000	4000000	0	0	0	0
2020	0	0	0	1500000	1500000	0	0	0	0
2021	0	0	0	1500000	1500000	0	0	0	0
2022	0	0	0	2000000	2000000	0	0	0	0
2023	0	0	0	1500000	1500000	0	0	0	0
2024	0	0	0	1500000	1500000	0	0	0	0
2025	0	0	0	1500000	1500000	0	0	0	0
2026	0	0	0	1500000	1500000	0	0	0	0

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 poz. 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 bez względu na stopień finansowania	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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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 względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
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											
2015	1540000	620000	620000	920000	920000	0	0	0	0	0	0
2016	5840000	3000000	0	2860000	0	0	0	0	0	0	0
2017	7250000	3800000	0	3450000	0	0	0	0	0	0	0
2018	7320000	4000000	0	3320000	0	0	0	0	0	0	0
2019	7520000	4000000	0	3520000	0	0	0	0	0	0	0
2020	3000000	1500000	0	1500000	0	0	0	0	0	0	0
2021	3000000	1500000	0	1500000	0	0	0	0	0	0	0
2022	4000000	2000000	0	2000000	0	0	0	0	0	0	0
2023	3000000	1500000	0	1500000	0	0	0	0	0	0	0
2024	3000000	1500000	0	1500000	0	0	0	0	0	0	0
2025	3000000	1500000	0	1500000	0	0	0	0	0	0	0
2026	3000000	1500000	0	1500000	0	0	0	0	0	0	0

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.

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 na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których 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	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	3185294,12	0	0	0	0	0	0
2016	2935294,12	0	0	0	0	0	0
2017	2562009,55	0	0	0	0	0	0
2018	2517647,06	0	0	0	0	0	0
2019	2600000	0	0	0	0	0	0
2020	2186000	0	0	0	0	0	0
2021	299000	0	0	0	0	0	0
2022	1000	0	0	0	0	0	0
2023	1000	0	0	0	0	0	0
2024	1000	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0

* 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. Automatyczne wyciszenia 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 określającą 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 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. 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 wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr VI/43/2015 Rady Gminy Iława z dnia 27 marca 2015 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	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)				32161860	2138195	5930904	7250000	7320000	7520000	0	0	0	0	0	0	0	0	31323048
1.a	- wydatki bieżące				971860	435195	90904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	997888
1.b	- wydatki majątkowe				31190000	1703000	5840000	7250000	7320000	7520000	0	0	0	0	0	0	0	0	30325160
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:				23393860	2020195	2480904	5650000	5740000	5520000	0	0	0	0	0	0	0	0	24014888
1.1.1	- wydatki bieżące				971860	435195	90904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	997888
1.1.1.1	Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Iława - Opracowanie dokumentu strategicznego niezbędnego do występowania o środki unijne na realizację zadań związanych z ochroną	Urząd Gminy	2015	2016	80000	70000	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80000
1.1.1.2	Ostródzko - Iławski Obszar Funkcjonalny. - Rozwijanie współpracy partnerskiej pomiędzy jst i partnerami spoza sektora finansów publicznych. Podjęcie działań zmierzających do efektywnego wykorzystania środków w perspektywie 2014 - 2020	Urząd Gminy	2014	2016	240064	137080	80904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	229984
1.1.1.3	Uczenie przez doświadczenie. - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów.	SSP w Rudzianicach	2014	2015	651796	228115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	687904
1.1.2	- wydatki majątkowe				22422000	1585000	2390000	5650000	5740000	5520000	0	0	0	0	0	0	0	0	23017000
1.1.2.1	Budowa centrum aktywności społecznej w Nowej Wsi. - Integracja społeczności wiejskiej. Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2015	2017	2000000	30000	1300000	670000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			od	do															
1.1.2.2	Budowa centrum kulturalno - rekreacyjnego w Stradomnie. - Integracja społeczności wiejskiej.	Urząd Gminy	2016	2017	1210000	0	300000	910000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900000
1.1.2.3	Budowa kompleksu turystyczno - kulturalnego nad jeziorem Jeziorak w miejscowości Siemiany - Wzrost atrakcyjności turystycznej miejscowości Siemiany.	Urząd Gminy	2015	2018	3000000	10000	90000	1450000	1450000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3000000
1.1.2.4	Budowa ścieżek rowerowych na trasie Ilawa - Szałkowo oraz Tynwałd - Makowo - Ilawa. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	Urząd Gminy	2017	2019	4000000	0	0	100000	1950000	1950000	0	0	0	0	0	0	0	0	4000000
1.1.2.5	Poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę mostów na rzece Ilawce i kanału rzeki Ilawki. - Poprawa dostępności komunikacyjnej dróg gminnych.	Urząd Gminy	2015	2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	808000
1.1.2.6	Przebudowa i remont budynku świetlicy wiejskiej w Mątykach. - Integracja społeczności wiejskiej.	Urząd Gminy	2014	2017	517000	0	0	500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	517000
1.1.2.7	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Woli Kamińskiej i Kaidunach. - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Ilawa.	Urząd Gminy	2016	2019	4000000	0	130000	1290000	1290000	1290000	0	0	0	0	0	0	0	0	4000000
1.1.2.8	Przebudowa stacji uzdatniania wody we Frednowych oraz rozbudowa kanalizacji w Lasecznie, Stradomnie i Ząbrowie. - Poprawa jakości wody oraz rozbudowa sieci kanalizacyjnej.	Urząd Gminy	2014	2015	3060000	1540000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3042000
1.1.2.9	Rewitalizacja parku w Stanowie. - Rewitalizacja parku.	Urząd Gminy	2016	2017	100000	0	20000	80000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100000
1.1.2.10	Rozwój dziedzictwa narodowego poprzez zagospodarowanie obszaru rzeki Drwęcy w miejscowości Franciszkowo Dolne. - Ochrona i rozwój	Urząd Gminy	2016	2017	200000	0	100000	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200000
1.1.2.11	Uzbrojenie gminnych terenów inwestycyjnych w miejscowości Franciszkowo. - Zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej gminy.	Urząd Gminy	2016	2019	3880000	0	300000	300000	1000000	2280000	0	0	0	0	0	0	0	0	4000000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			od	do															
1.1.2.12	Zagospodarowanie brzegów jeziora Jeziorak w miejscowości Kwiry. - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości.	Urząd Gminy	2017	2018	150000	0	0	100000	50000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150000
1.1.2.13	Zagospodarowanie centrum wsi Ząbrowo i Laseczno. - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości oraz poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2015	2017	305000	5000	150000	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8768000	118000	3450000	1600000	1580000	2000000	0	0	0	0	0	0	0	0	7308160
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				8768000	118000	3450000	1600000	1580000	2000000	0	0	0	0	0	0	0	0	7308160
1.3.2.1	Poprawa dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę mostów na rzece Iławce i kanału rzeki Iławki. - Poprawa dostępności komunikacyjnej dróg gminnych.	Urząd Gminy	2015	2017	808000	8000	300000	500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	808000
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Wikipielcu (od figurki do lasu) - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	Urząd Gminy	2015	2016	160000	10000	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160
1.3.2.3	Rozbudowa szkoły podstawowej z salą gimnastyczną wraz z urządzeniem terenu w Gromotach. - Poprawa warunków nauki oraz dostępności do szkoły.	Urząd Gminy	2013	2019	7800000	100000	3000000	1100000	1580000	2000000	0	0	0	0	0	0	0	0	6500000

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2026 Gminy Iława

Dochody

W roku 2015 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2014, 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 oraz zgodnie z przewidywanym finansowaniem realizowanego przez SSP w Rudzienicach projektu.

W latach 2016 - 2026 założono wzrost dochodów bieżących na bezpiecznym poziomie ok. 2,0 % opierając się głównie na własnych analizach oraz analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2014 – 2017.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu planowanych do otrzymania dotacji na zadania inwestycyjne współfinansowane środkami pozabudżetowymi (unijnymi i innymi). W roku 2015 zaplanowano wpływy z refundacji środków unijnych w wartościach wynikających z podpisanych umów oraz dofinansowanie jakie Gmina otrzyma z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego i Powiatu Iławskiego na zadanie pn. „Przebudowa drogi Ząbrowo – Kamionka”. Należy zaznaczyć, że w latach 2016 - 2026 Gmina planuje realizację inwestycji dofinansowanych środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej oraz innymi środkami pozabudżetowymi. W związku z tym, że zakładane zadania obecnie znajdują się na etapie planowania lub opracowywania dokumentacji, nie ma podpisanych umów, założono otrzymane dofinansowanie na ostrożnym, średnim poziomie ok. 50 %. W przypadku nie otrzymania dofinansowania, zadania nie będą realizowane. Na lata 2015 - 2026 przyjęto do sprzedaży wartość szacunkową nieruchomości, zgodnie z danymi uzyskanymi z Referatu Techniczno - Inwestycyjnego.

Wydatki

Planując wysokość wydatków bieżących na rok 2015 kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Gminy.

W latach 2016 - 2026 założono ok. 2 % wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedzającego. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki planowane w rozdziale 75017 – 75023. W latach 2016 - 2026 założono wzrost tych wydatków o ok. 2 %, w stosunku do roku poprzedzającego. Odnośnie wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych – w związku z tym, że nie jesteśmy w stanie przewidzieć posunięć rządu w sferze regulacji płac w oświacie - przyjęto 2 % wzrost na przestrzeni lat 2016 – 2026.

W latach 2016 - 2029 zaplanowano środki na realizację projektowanych zadań z udziałem środków unijnych oraz innych środków pozabudżetowych (wydatki majątkowe). 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 2015 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz umów planowanych do zawarcia, w latach 2016 – 2019 wynikające z zadań zaplanowanych do realizacji.

Przychody

Poza kredytami oraz pożyczkami zaplanowanymi w latach 2015 - 2019 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych kredytów i pożyczek.

Rozchody

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

Wynik budżetu

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

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt roku 2015 sfinansuje się z zaciągniętego kredytu. W latach następnych powstałą nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski