

**UCHWAŁA NR XXXVI/338/21
RADY GMINY IŁAWA**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2022 - 2028.

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 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami) 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 2021 r. poz. 1372 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Iława na lata 2022 - 2028, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2028, 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 XXIV/223/20 Rady Gminy Iława z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2026, z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

§ 8. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 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 |
| 2022 | 71 221 413,00 | 55 302 029,00 | 11 515 710,00 | 190 819,00 | 14 488 138,00 | 16 092 152,00 | 13 015 210,00 | 6 500 000,00 | 15 919 384,00 | 275 200,00 | 15 629 184,00 |
| 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 | 69 120 000,00 | 68 120 000,00 | 15 000 000,00 | 120 000,00 | 14 500 000,00 | 18 000 000,00 | 20 500 000,00 | 6 000 000,00 | 1 000 000,00 | 200 000,00 | 500 000,00 |
| 2025 | 69 120 000,00 | 64 120 000,00 | 12 000 000,00 | 120 000,00 | 17 000 000,00 | 19 000 000,00 | 16 000 000,00 | 6 000 000,00 | 5 000 000,00 | 200 000,00 | 3 000 000,00 |
| 2026 | 71 245 000,00 | 65 300 000,00 | 10 000 000,00 | 120 000,00 | 16 000 000,00 | 19 000 000,00 | 20 180 000,00 | 6 000 000,00 | 5 945 000,00 | 200 000,00 | 3 000 000,00 |
| 2027 | 75 000 000,00 | 69 000 000,00 | 12 000 000,00 | 200 000,00 | 16 000 000,00 | 19 000 000,00 | 21 800 000,00 | 6 500 000,00 | 6 000 000,00 | 250 000,00 | 4 000 000,00 |
| 2028 | 77 000 000,00 | 71 000 000,00 | 12 000 000,00 | 200 000,00 | 17 000 000,00 | 19 000 000,00 | 22 800 000,00 | 6 500 000,00 | 6 000 000,00 | 300 000,00 | 4 000 000,00 |

| 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 których mowa w art. 243 ustawy | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy | | | | |
| 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 | | | |
| 2022 | 82 886 995,00 | 54 909 195,00 | 21 068 175,65 | 100 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 977 800,00 | 27 977 800,00 | 1 120 000,00 | |
| 2023 | 69 085 000,00 | 59 085 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 65 580 520,00 | 54 580 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 000 000,00 | 11 000 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 65 368 000,00 | 62 368 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | 68 045 000,00 | 64 045 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 72 000 000,00 | 69 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 74 440 728,42 | 70 440 728,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 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: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2022 | -11 665 582,00 | 0,00 | 14 906 582,00 | 8 559 271,58 | 8 559 271,58 | 1 908 359,00 | 0,00 | 3 547 153,42 | 3 106 310,42 |
| 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 | 3 752 000,00 | 3 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 559 271,58 | 2 559 271,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu | z tego: | | | |
|------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|------------------|---|---|---|--|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | | z tego: | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań | 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 |
| 2022 | 891 798,00 | 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 | 3 752 000,00 | 3 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 559 271,58 | 2 559 271,58 | 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 | | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|--|---|---------------|--------|---|--|--|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | | |
| 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 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 086 751,58 | 0,00 | 392 834,00 | 6 740 144,42 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 050 751,58 | 0,00 | 6 945 000,00 | 6 945 000,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 511 271,58 | 0,00 | 13 539 480,00 | 13 539 480,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 759 271,58 | 0,00 | 1 752 000,00 | 1 752 000,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 559 271,58 | 0,00 | 1 255 000,00 | 1 255 000,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 559 271,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 559 271,58 | 559 271,58 | |

| 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) | 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 ora 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 |
| 2022 | 9,29% | 1,95% | 2,66% | 18,21% | 19,29% | TAK | TAK |
| 2023 | 7,25% | 15,88% | 16,53% | 16,06% | 17,13% | TAK | TAK |
| 2024 | 7,36% | 27,31% | 27,71% | 15,32% | 16,39% | TAK | TAK |
| 2025 | 8,65% | 4,22% | x | 16,49% | 17,57% | TAK | TAK |
| 2026 | 7,45% | 3,25% | x | 13,92% | 14,99% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,60% | 0,60% | x | 11,72% | 12,80% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,59% | 1,75% | x | 8,96% | 10,04% | 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 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 | 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 | 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 |
| 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 |
| 2022 | 110 981,00 | 110 981,00 | 110 981,00 | 385 448,00 | 385 448,00 | 385 448,00 | 184 216,80 | 184 216,80 | 184 216,80 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 043,20 | 64 043,20 | 64 043,20 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 |
| 2022 | 2 292 000,00 | 2 015 966,22 | 1 077 445,00 | 25 613 016,80 | 205 216,80 | 25 407 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 788 000,00 | 1 788 000,00 | 1 788 000,00 | 6 272 043,20 | 64 043,20 | 6 208 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 726 150,00 | 0,00 | 2 726 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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: | | | | | wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| 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 | |
| 2022 | 3 241 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 3 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 2 559 271,58 | 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 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 37 274 849,90 | 25 613 016,80 | 6 272 043,20 | 2 726 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 611 210,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 292 560,00 | 205 216,80 | 64 043,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 260,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 36 982 289,90 | 25 407 800,00 | 6 208 000,00 | 2 726 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 341 950,00 |
| 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, późn.zm.), z tego: | | | | 4 342 560,00 | 2 476 216,80 | 1 852 043,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 328 260,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 262 560,00 | 184 216,80 | 64 043,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248 260,00 |
| 1.1.1.1 | Projekt door to door - Usługi transportu door to door | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie | 2021 | 2023 | 262 560,00 | 184 216,80 | 64 043,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248 260,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 080 000,00 | 2 292 000,00 | 1 788 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 080 000,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Iława w miejscowościach Franciszkowo Górne, Franciszkowo Dolne, Borek, Małutki. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Iława. | Urząd Gminy | 2017 | 2023 | 4 080 000,00 | 2 292 000,00 | 1 788 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 080 000,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 32 932 289,90 | 23 136 800,00 | 4 420 000,00 | 2 726 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 282 950,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 30 000,00 | 21 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 |
| 1.3.1.1 | Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych | Urząd Gminy | 2021 | 2022 | 30 000,00 | 21 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 32 902 289,90 | 23 115 800,00 | 4 420 000,00 | 2 726 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 261 950,00 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa części budynku po prokuraturze - Poprawa warunków pracy oraz dostępności do urzędu | Urząd Gminy | 2021 | 2024 | 3 058 500,00 | 5 000,00 | 995 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.2 | Rewitalizacja zabytkowego parku w Stanowie. - Stworzenie warunków do wypoczynku i miejsca integracji dla mieszkańców. | Urząd Gminy | 2016 | 2023 | 109 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 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 | 5 011 300,00 | 4 987 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 987 500,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa remizy strażackiej w Ząbrowie - II etap - Poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców przed zagrożeniami. | Urząd Gminy | 2016 | 2023 | 349 992,40 | 86 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa szkoły podstawowej wraz z budową sali gimnastycznej zaplecza sportowego, boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw w Łasecznie - etap I. - Poprawa warunków nauki oraz dostępności do szkoły. | Urząd Gminy | 2016 | 2023 | 11 012 890,90 | 6 626 300,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 026 300,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa Centrum Aktywności Społecznej w Nowej Wsi. - Integracja społeczności wiejskiej. Poprawa jakości życia mieszkańców. | Urząd Gminy | 2015 | 2024 | 1 140 890,00 | 5 000,00 | 395 000,00 | 726 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 126 150,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | | | |
| 1.3.2.7 | Zagospodarowanie terenu gminnego w Szymbarku. - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości oraz poprawa jakości życia mieszkańców. | Urząd Gminy | 2018 | 2022 | 43 426,60 | 18 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 500,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa chodnika w miejscowości Starzykowo - II etap - Poprawa infrastruktury drogowej gminy. | Urząd Gminy | 2019 | 2022 | 295 600,63 | 138 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa ciągu pieszo - rowerowego Segnowy-Ząbrowo - Poprawa infrastruktury drogowej. | Urząd Gminy | 2019 | 2022 | 1 819 999,99 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa ścieżki rowerowej Wiekielec-Ilawa - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych. | Urząd Gminy | 2022 | 2023 | 105 000,00 | 5 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105 000,00 |
| 1.3.2.11 | Zakup i dostawa autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych - Likwidacja barier transportowych | Urząd Gminy | 2021 | 2022 | 288 804,00 | 288 804,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 288 804,00 |
| 1.3.2.12 | Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kałdunach wraz z budową sieci wodociągowej Kałduny - Nowa Wieś - Poprawa stanu gospodarki wodno - | Urząd Gminy | 2022 | 2023 | 305 000,00 | 5 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305 000,00 |
| 1.3.2.13 | Przebudowa ul. Diamentowej w Nowej Wsi - Poprawa infrastruktury drogowej gminy. | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 1 611 322,00 | 1 595 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 595 332,00 |
| 1.3.2.14 | Przebudowa ul. Szmaragdowej w Nowej Wsi - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2019 | 2022 | 1 694 157,00 | 1 668 167,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 668 167,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 2 251 021,00 | 2 235 031,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 235 031,00 |
| 1.3.2.16 | Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo-Borek - Poprawa jakości dróg w Gminie Ilawa | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 1 310 697,88 | 1 301 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 301 150,00 |
| 1.3.2.17 | Przebudowa drogi gminnej w Ząbrowie ul. Leśna - Poprawa infrastruktury drogowej gminy. | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 972 909,38 | 964 784,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 964 784,00 |
| 1.3.2.18 | Przebudowa drogi gminnej Kamień Mały - Szalkowo - Poprawa bezpieczeństwa na drogach. | Urząd Gminy | 2019 | 2022 | 1 375 567,70 | 1 366 232,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 366 232,00 |
| 1.3.2.19 | Przebudowa drogi gminnej do Smolnik - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie. | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 39 932,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1.3.2.20 | Przebudowa drogi gminnej Małyki - Rudzienice-Dąbrowa - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie. | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 16 328,42 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1.3.2.21 | Przebudowa drogi gminnej Nejdyki - Kamionka - Poprawa dostępności komunikacyjnej dróg gminnych. | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 11 642,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1.3.2.22 | Przebudowa drogi gminnej Kamień Mały - Windyki - Wola Kamieńska - Poprawa infrastruktury drogowej gminy. | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 78 308,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2028 Gminy Iława

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 – 2028 posłużono się założeniami i wskaźnikami opracowanymi przez Ministra Finansów oraz urealnioną prognozą na lata 2022-2028. 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 2022 – 2028 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego oraz długu publicznego była analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2021 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2021 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 2022 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2021, 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 2022 - 2028 założono wzrost dochodów bieżących opierając się głównie na własnych analizach oraz analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021– 2024.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu planowanych do otrzymania dotacji na zadania inwestycyjne. W roku 2022 zaplanowano wpływy jakie gmina otrzymałaby z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego. W 2022 roku w ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki w kwocie 14 988 418,00 zł do pozyskania z zewnątrz planowanych do realizacji w roku 2022 inwestycji: „Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej, Przebudowa drogi gminnej Kamień Mały - Szałkowo, Przebudowa drogi gminnej w Ząbrowie ul. Leśna, Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo - Borek, Przebudowa ul. Diamentowej w Nowej Wsi, Przebudowa ul. Szmaragdowej w Nowej Wsi, Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi, Przebudowa szkoły podstawowej wraz z budową sali gimnastycznej, zaplecza sportowego, boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw w Lasecznie – II etap”.

Na lata 2022 - 2028 przyjęto do sprzedaży wartość szacunkową nieruchomości, zgodnie z danymi uzyskanymi z Referatu Techniczno - Inwestycyjnego.

Wydatki

Planując wysokość wydatków bieżących na rok 2022 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 j.s.t. obejmują wydatki planowane w rozdziale 75023. Odnosnie wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych uwzględniono wzrost najniższej krajowej na przestrzeni lat 2022 - 2028.

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 2022 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 2022 roku do końca okresu realizacji zadań.

Przychody

Poza kredytami oraz pożyczkami zaplanowanymi w latach 2022 - 2028 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych kredytów i pożyczek. Wysokość kredytu zakładanego na 2022 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 2022 zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i 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 2021 roku wyniesie 13 768 480,00 zł. Zgodnie z przedkładanym projektem budżetu w 2022 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 8 559 271,58 zł. Kredyt ten zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wysokość rat kredytowych do spłaty w 2022 roku wynosi 3 241 000,00 zł., a zatem stan zadłużenia Gminy Iława z tytułu kredytów wyniesie na dzień 31.12.2022 roku 19 086 751,58 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 + zaciągnięty 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 zaciąganym długiem.

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

W latach 2022 – 2025 do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu przyjmuje się okres 7 ostatnich lat.