

ZARZĄDZENIE NR 86/2022
WÓJTA GMINY IŁAWA

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2023 - 2032.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późniejszymi zmianami), oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późniejszymi zmianami), Wójt Gminy Iława zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2023 – 2032, w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława należy przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej.
2. Radzie Gminy Iława.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 86/2022
Wójta Gminy Ława
z dnia 14 listopada 2022 r.

Projekt
uchwały Wieloletniej
Prognozy Finansowej
Gminy Ława
na lata 2023 - 2032



Listopad 2022 r.

**Projekt Uchwały Nr .../.../22
Rady Gminy Iława
z dnia ... grudnia 2022 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2023 – 2032.

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 2022 r. poz. 1634 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 2022 r. poz. 559 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Iława na lata 2023 - 2032, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2032, 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 XXXVI/338/21 Rady Gminy Iława z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2022 - 2028, z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

§ 8. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski

Załącznik nr 1 do Projektu Uchwały Nr .../.../22 Rady Gminy Hława z dnia grudnia 2022 r.

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	
2023	80 895 323,00	53 218 620,00	10 770 954,00	267 968,00	16 186 049,00	9 910 545,00	16 083 104,00	7 800 000,00	27 676 703,00	405 200,00	27 251 503,00	
2024	68 120 000,00	67 120 000,00	14 000 000,00	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	67 120 000,00	13 000 000,00	120 000,00	14 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	6 000 000,00	2 000 000,00	200 000,00	1 000 000,00	
2026	74 245 000,00	68 300 000,00	11 000 000,00	120 000,00	16 000 000,00	19 000 000,00	22 180 000,00	6 000 000,00	5 945 000,00	200 000,00	3 000 000,00	
2027	73 000 000,00	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	4 000 000,00	250 000,00	4 000 000,00	
2028	76 000 000,00	70 000 000,00	11 000 000,00	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	
2029	77 700 000,00	71 700 000,00	13 000 000,00	250 000,00	16 000 000,00	18 000 000,00	24 450 000,00	7 500 000,00	6 000 000,00	300 000,00	5 000 000,00	
2030	78 240 000,00	71 740 000,00	12 900 000,00	240 000,00	16 500 000,00	18 100 000,00	24 000 000,00	7 600 000,00	6 500 000,00	300 000,00	5 000 000,00	
2031	77 240 000,00	71 240 000,00	13 100 000,00	240 000,00	16 400 000,00	18 000 000,00	23 500 000,00	7 800 000,00	6 000 000,00	250 000,00	4 500 000,00	
2032	75 250 000,00	70 000 000,00	13 750 000,00	250 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	23 000 000,00	8 000 000,00	5 250 000,00	250 000,00	5 000 000,00	

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		
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
2023	92 301 022,00	55 701 920,00	23 614 667,80	100 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	36 599 102,00	36 599 102,00	2 239 654,00
2024	64 580 520,00	53 580 520,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00
2025	65 068 000,00	62 368 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2026	70 345 000,00	67 045 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00
2027	69 100 000,00	67 000 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2028	71 948 000,00	69 500 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 448 000,00	2 448 000,00	0,00
2029	75 200 000,00	70 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00
2030	75 740 000,00	70 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 740 000,00	5 740 000,00	0,00
2031	75 240 000,00	70 000 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00	5 240 000,00	0,00
2032	74 352 243,91	70 000 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 352 243,91	4 352 243,91	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
2023	-11 405 699,00	0,00	14 652 504,00	9 999 756,09	9 999 756,09	0,00	0,00	4 217 942,91	1 405 942,91
2024	3 539 480,00	3 539 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 052 000,00	4 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 052 000,00	4 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	897 756,09	897 756,09	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 spłaty 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
2023	434 805,00	0,00	0,00	0,00	3 246 805,00	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	4 052 000,00	4 052 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052 000,00	4 052 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	897 756,09	897 756,09	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:								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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 805,00	27 341 236,09	0,00	-2 483 300,00	2 169 447,91	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 801 756,09	0,00	13 539 480,00	13 539 480,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 749 756,09	0,00	4 752 000,00	4 752 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 849 756,09	0,00	1 255 000,00	1 255 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 949 756,09	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 897 756,09	0,00	500 000,00	500 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 397 756,09	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 897 756,09	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	897 756,09	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 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
2023	9,32%	-3,42%	-2,49%	17,92%	19,65%	TAK	TAK
2024	10,26%	30,62%	31,03%	14,46%	16,18%	TAK	TAK
2025	11,57%	13,06%	x	16,11%	17,84%	TAK	TAK
2026	9,94%	4,57%	x	14,44%	16,21%	TAK	TAK
2027	9,40%	5,60%	x	12,44%	14,20%	TAK	TAK
2028	9,32%	2,35%	x	10,39%	12,16%	TAK	TAK
2029	5,77%	4,28%	x	7,51%	9,27%	TAK	TAK
2030	5,59%	4,18%	x	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2031	4,51%	3,08%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2032	2,07%	0,38%	x	5,30%	5,30%	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
2023	64 044,00	64 044,00	64 044,00	1 736 551,00	1 736 551,00	1 736 551,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		Wydatki 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
2023	1 784 000,00	1 784 000,00	957 117,00	33 344 491,20	91 043,20	33 253 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji
					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	
2023	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań	
			Od	Do													
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 192 860,10	33 344 491,20	1 680 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 024 491,20
1.a	- wydatki bieżące				327 560,00	91 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 043,20
1.b	- wydatki majątkowe				47 865 300,10	33 253 448,00	1 680 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 933 448,00
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:				4 114 560,00	1 604 818,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 818,20
1.1.1	- wydatki bieżące				262 560,00	64 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 043,20
1.1.1.1	Projekt door to door - Usługi transportu door to door	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie	2021	2023	262 560,00	64 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 043,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 852 000,00	1 540 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 775,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Iława w miejscowości Franciszkowo, Franciszkowo Dolne, Borek, Mątyki. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Iława.	Urząd Gminy	2017	2023	3 852 000,00	1 540 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 775,00
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	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	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	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				44 078 300,10	31 739 673,00	1 680 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 419 673,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy	2021	2023	65 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 013 300,10	31 712 673,00	1 680 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 392 673,00
1.3.2.1	Przebudowa części budynku po prokuraturze - Poprawa warunków pracy oraz dostępności do urzędu	Urząd Gminy	2021	2025	3 058 425,00	5 000,00	995 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2024	109 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody oraz budowa ujęcia w Woli Kamińskiej. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie gminy Iława.	Urząd Gminy	2016	2023	6 068 221,20	2 719 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719 792,00
1.3.2.4	Budowa remizy strażackiej w Ząbrowie - II etap - Poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców przed zagrożeniami.	Urząd Gminy	2016	2024	585 992,40	6 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 000,00
1.3.2.5	Budowa Centrum Aktywności Społecznej w Nowej Wsi. - Integracja społeczności wiejskiej. Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2015	2023	3 320 740,00	3 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 000,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej Wikielec-Iława - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	Urząd Gminy	2023	2024	105 000,00	5 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.7	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kaldunach wraz z budową sieci wodociągowej Kalduny - Nowa Wieś - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Iława	Urząd Gminy	2015	2024	329 195,00	5 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań	
			Od	Do													
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 146030N w Stradomnie - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2022	2023	1 558 787,52	1 544 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 736,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w Ząbrowie ul. Łąkowa - Poprawa jakości dróg w Gminie Ilawa	Urząd Gminy	2022	2023	691 491,28	687 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687 634,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej we Frednowych - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2023	940 282,80	934 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 182,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo-Borek - Poprawa jakości dróg w Gminie Ilawa	Urząd Gminy	2019	2023	1 728 396,88	1 718 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718 849,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Urwisko-Rudzienice - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	Urząd Gminy	2022	2023	2 398 587,00	2 378 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 378 587,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej Wiewiórka-Prasnetka - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy	2022	2023	3 245 570,80	3 231 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 231 106,00
1.3.2.14	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Kamionka na terenie gminy Ilawa - Poprawa dostępności komunikacyjnej dróg gminnych.	Urząd Gminy	2020	2023	2 506 642,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.15	Budowa sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Lasecznie - Poprawa infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Ilawa	Urząd Gminy	2021	2023	8 245 837,22	3 616 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 616 130,00
1.3.2.16	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wiekielcu Modernizacja Przedszkola w Wiekielcu - Poprawa warunków nauki oraz dostępności do szkoły.	Urząd Gminy	2017	2023	5 900 637,00	5 880 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 657,00
1.3.2.17	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Szalkowie - Modernizacja obiektów kulturalnych na terenie Gminy Ilawa - Integracja społeczności wiejskiej	Urząd Gminy	2021	2023	2 290 247,00	2 267 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 267 000,00
1.3.2.18	Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Radomku - Modernizacja obiektów kulturalnych na terenie Gminy Ilawa - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez stworzenie miejsca spotkań.	Urząd Gminy	2021	2023	930 247,00	907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2032 Gminy Iława

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 – 2032 posłużono się założeniami i wskaźnikami opracowanymi przez Ministra Finansów oraz urealnioną prognozą na lata 2023-2032. 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 2023 – 2032 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego oraz długu publicznego była analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2022 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2022 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 2023 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2022, 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 2023 - 2032 założono wzrost dochodów bieżących opierając się głównie na własnych analizach oraz analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2022– 2025.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu planowanych do otrzymania dotacji na zadania inwestycyjne. W roku 2023 zaplanowano wpływy jakie gmina otrzymałaby z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego. W 2023 roku w ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki w kwocie 26 991 503,00 zł pozyskane i do pozyskania z zewnątrz (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, Rządowy Fundusz Polski Ład, Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020) planowanych do realizacji w roku 2023 inwestycji : „Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody oraz budowa ujęcia w Woli Kamińskiej, Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Franciszkowo, Franciszkowo Dolne, Borek, Mątyki, Przebudowa drogi gminnej nr 146030N w Stradomnie, Przebudowa drogi gminnej w Ząbrowie ul. Łąkowa, Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo Dolne - Borek, Przebudowa drogi gminnej we Frednowych, Przebudowa drogi gminnej Wiewiórka – Prasnetka, Przebudowa drogi gminnej Urwisko – Rudzienice, Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Kamionka, Przebudowa drogi gminnej nr 146031N w Stradomnie (część), Budowa sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Lasecznie, Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wikielcu, Budowa Centrum Aktywności Społecznej w Nowej Wsi, Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Radomku, Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Szalkowie.

Na lata 2023 - 2032 przyjęto do sprzedaży wartość szacunkową nieruchomości, zgodnie z danymi uzyskanymi z Referatu Techniczno – Inwestycyjnego i Zamówień Publicznych.

Wydatki

Planując wysokość wydatków bieżących na rok 2023 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 2023 - 2032.

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 u.f.p., w roku 2023 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 2023 roku do końca okresu realizacji zadań.

Przychody

Poza kredytami oraz pożyczkami zaplanowanymi w latach 2023 - 2032 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych kredytów i pożyczek. Wysokość kredytu zakładanego na 2023 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 2023 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 2022 roku wyniesie 20 377 480,00 zł. Zgodnie z przedkładanym projektem budżetu w 2023 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 9 999 756,09 zł. Kredyt ten zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wysokość rat kredytowych do spłaty w 2023 roku wynosi 3 036 000,00 zł., a zatem stan zadłużenia Gminy Iława z tytułu kredytów wyniesie na dzień 31.12.2023 roku 27 341 236,09 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 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.