

UCHWAŁA NR XXIV/223/20
RADY GMINY IŁAWA

z dnia 22 grudnia 2020 r.

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

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

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

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

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

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Iława do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Iława do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|--|-------------------------------|---|--------------------------|--|---|-------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące | w tym: | | | | | | Wydatki majątkowe | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | wydatki na obsługę długu | w tym: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | | | | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy |
| 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 |
| 2021 | 73 540 630,00 | 63 535 515,00 | 20 535 014,00 | 100 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 005 115,00 | 9 920 115,00 | 591 874,00 |
| 2022 | 68 005 000,00 | 62 005 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 69 085 000,00 | 64 085 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 |
| 2024 | 70 580 520,00 | 66 580 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 66 368 000,00 | 61 368 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 69 298 733,65 | 65 298 733,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | w tym: | Przychody budżetu | z tego: | | | | | |
|------------------|---------------|--|-------------------|--|------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów pożyczek i wykup papierów wartościowych | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | 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 |
| 2021 | -2 792 280,00 | 0,00 | 6 287 179,00 | 1 621 266,35 | 0,00 | 1 058 485,00 | 0,00 | 3 607 427,65 | 2 792 280,00 |
| 2022 | 3 241 000,00 | 3 241 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 3 036 000,00 | 3 036 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 3 539 480,00 | 3 539 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 752 000,00 | 2 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 821 266,35 | 2 821 266,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu | z tego: | | | | |
|------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|------------------|---|---|---|--|--|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych | w tym: | | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | na pokrycie deficytu budżetu | | | z tego: | | | |
| | | | | | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 494 899,00 | 3 049 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 241 000,00 | 3 241 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 036 000,00 | 3 036 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 539 480,00 | 3 539 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 752 000,00 | 2 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 821 266,35 | 2 821 266,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|------------------------------|--|-----------------|--|---|---------------|---|---|--|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnym i środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | | | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 445 899,00 | 15 389 746,35 | 0,00 | 2 669 951,00 | 7 335 863,65 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 148 746,35 | 0,00 | 4 234 000,00 | 4 234 000,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 112 746,35 | 0,00 | 1 945 000,00 | 1 945 000,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 573 266,35 | 0,00 | 2 539 480,00 | 2 539 480,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 821 266,35 | 0,00 | 2 752 000,00 | 2 752 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 821 266,35 | 821 266,35 |

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|--|---|--------|--|--|--|---|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 |
| 2021 | 8,98% | 8,06% | 8,65% | 14,22% | 17,92% | TAK | TAK |
| 2022 | 7,87% | 10,02% | 10,78% | 10,88% | 14,58% | TAK | TAK |
| 2023 | 7,25% | 4,88% | 5,53% | 8,14% | 11,84% | TAK | TAK |
| 2024 | 7,46% | 5,47% | 5,86% | 8,32% | 8,32% | TAK | TAK |
| 2025 | 6,43% | 6,43% | x | 7,39% | 7,39% | TAK | TAK |
| 2026 | 6,20% | 1,96% | x | 8,23% | 9,86% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | |
| | | Dotacje i środkami charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | 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 |
| 2021 | 1 178 000,00 | 1 178 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293 740,00 | 1 293 740,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|--------------|---|--|--|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | 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 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 352 762,00 | 1 293 740,00 | 8 059 022,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 468 000,00 | 0,00 | 3 468 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 358 150,00 | 0,00 | 2 358 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|----------------------------|---|--|----------|------------|---|---|--|--|---|---|---------------------------------------|
| | Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Wydatki zmniejszające dług | w tym: | | | | | wyплаты z tytułu wymagalnych poreczeń 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9) | |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | | |
| 2021 | 3 049 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 3 241 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 3 036 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 3 539 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 2 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 2 821 266,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 15 725 135,74 | 9 352 762,00 | 3 468 000,00 | 2 358 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 178 912,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 391 870,00 | 1 293 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293 740,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 14 333 265,74 | 8 059 022,00 | 3 468 000,00 | 2 358 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 885 172,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 1 391 870,00 | 1 293 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293 740,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 391 870,00 | 1 293 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293 740,00 |
| 1.1.1.2 | E-usługi - Wdrożenie e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Iława | Urząd Gminy | 2020 | 2021 | 1 391 870,00 | 1 293 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293 740,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 14 333 265,74 | 8 059 022,00 | 3 468 000,00 | 2 358 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 885 172,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 14 333 265,74 | 8 059 022,00 | 3 468 000,00 | 2 358 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 885 172,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Iława w miejscowościach Franciszkowo Górne, Franciszkowo Dolne, Borek, Małyki. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Iława. | Urząd Gminy | 2017 | 2023 | 4 080 000,00 | 5 000,00 | 2 443 000,00 | 1 632 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 080 000,00 |
| 1.3.2.2 | Rewitalizacja zabytkowego parku w Stanowie. - Stworzenie warunków do wypoczynku i miejsca integracji dla mieszkańców. | Urząd Gminy | 2016 | 2022 | 109 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej. | Urząd Gminy | 2016 | 2022 | 328 800,00 | 5 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa chodnika Małyki - Urwisko I etap - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2020 | 2021 | 92 610,00 | 84 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa remizy strażackiej w Ząbrowie - II etap - Poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców przed zagrożeniami. | Urząd Gminy | 2016 | 2022 | 349 992,40 | 86 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236 000,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa szkoły podstawowej wraz z budową sali gimnastycznej zaplecza sportowego, boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw w Lasecznie - etap I. - Poprawa warunków nauki oraz dostępności do szkoły. | Urząd Gminy | 2016 | 2021 | 3 012 890,90 | 2 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 850 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa Centrum Aktywności Społecznej w Nowej Wsi. - Integracja społeczności wiejskiej. Poprawa jakości życia mieszkańców. | Urząd Gminy | 2015 | 2023 | 1 140 890,00 | 5 000,00 | 395 000,00 | 726 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 126 150,00 |
| 1.3.2.8 | Zagospodarowanie terenu gminnego w Szymbarku. - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości oraz poprawa jakości życia mieszkańców. | Urząd Gminy | 2018 | 2021 | 24 927,00 | 7 122,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 122,00 |
| 1.3.2.9 | Utworzenie miejsc do wypoczynku i rekreacji w Kamionce - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości. | Urząd Gminy | 2018 | 2021 | 12 305,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |

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

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

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

Dochody

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

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

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

Wydatki

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

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

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

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

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

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

Przychody

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

Rozchody

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

Wynik budżetu i poziom zadłużenia Gminy

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

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

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

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

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

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

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

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