

Zarządzenie Nr 111 / 2014
Wójta Gminy Ława
z dnia 12 listopada 2014 roku

w sprawie projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ława na lata
2015 - 2026

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Jednolity tekst: Dz. U. z. 2013 r. poz. 594, zm. poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072) oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Jednolity tekst: Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zm. poz. 938, poz. 1646 i z 2014 r. poz.379, poz. 911 i poz. 1146),

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ławy na lata 2015 – 2026, w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ława należy przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej
2. Radzie Gminy Ława.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt
mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Projekt

uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ława na lata 2015 - 2026



Listopad 2014 r.

Uchwała Nr
Rady Gminy Ława
z dnia grudnia 2014 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Ława na lata 2015 - 2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 2 i art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015 - 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4.

Upoważnia się Wójta do:

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

Uchyła się Uchwałę Nr XXXVII/343/2013 Rady Gminy Ława z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2024, z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ława.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Iława z dnia grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	1.1	w tym:						z tego:		w tym:									
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2									
												dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1																			
Formula	[1..1]+[1..2]																			
2015	44 635 938,00	38 328 172,00	5 383 251,00	60 000,00	7 688 450,00	4 490 000,00	15 157 930,00	6 786 880,00	6 307 766,00	450 000,00	5 857 316,00									
2016	42 595 000,00	39 095 000,00	5 800 000,00	63 000,00	7 850 000,00	4 580 000,00	15 460 000,00	6 920 000,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00									
2017	44 380 000,00	39 880 000,00	6 100 000,00	66 000,00	8 000 000,00	4 680 000,00	15 770 000,00	7 060 000,00	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00									
2018	45 170 000,00	40 670 000,00	6 400 000,00	70 000,00	8 160 000,00	4 770 000,00	16 080 000,00	7 200 000,00	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00									
2019	45 990 000,00	41 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00									
2020	44 800 000,00	42 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00									
2021	45 360 000,00	43 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00									
2022	46 230 000,00	44 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00									
2023	47 100 000,00	44 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00									
2024	48 000 000,00	45 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00									
2025	48 900 000,00	46 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00									
2026	49 850 000,00	47 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00									

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		w tym:											
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	Wydatki majątkowe		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2					
Lp	2												
Formula	[2.1] + [2.2]												
2015	47 131 676,00	35 676 704,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	3 100,00	11 454 972,00			
2016	42 100 000,00	36 100 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	4 720,00	6 000 000,00			
2017	44 050 000,00	36 800 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	3 170,00	7 250 000,00			
2018	44 920 000,00	37 600 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	1 660,00	7 320 000,00			
2019	45 820 000,00	38 300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	7 520 000,00			
2020	42 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2021	42 900 000,00	39 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2022	44 600 000,00	40 600 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2023	44 400 000,00	41 400 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00			
2024	45 300 000,00	42 300 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2025	46 140 000,00	43 140 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2026	48 442 518,27	45 442 518,27	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]										
2015	-2 495 738,00	5 831 032,12	0,00	0,00	1 627 575,44	0,00	3 996 032,00	2 495 738,00	207 424,68	0,00		
2016	495 000,00	2 490 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490 294,12	0,00	0,00	0,00		
2017	330 000,00	2 332 009,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 332 009,55	0,00	0,00	0,00		
2018	250 000,00	2 667 647,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 647,06	0,00	0,00	0,00		
2019	170 000,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 407 481,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	3 335 294,12	3 185 294,12	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	150 000,00
2016	2 985 294,12	2 985 294,12	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
2017	2 662 009,55	2 662 009,55	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
2018	2 917 647,06	2 917 647,06	54 572,30	0,00	54 572,30	0,00	0,00
2019	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 407 481,73	1 407 481,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [5.2] - ([2.] + [3.1.2])
2015	17 702 481,73	0,00	2 651 468,00	4 279 043,44
2016	17 207 481,73	0,00	2 995 000,00	2 995 000,00
2017	16 877 481,73	0,00	3 080 000,00	3 080 000,00
2018	16 627 481,73	0,00	3 070 000,00	3 070 000,00
2019	16 457 481,73	0,00	3 190 000,00	3 190 000,00
2020	13 657 481,73	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2021	11 197 481,73	0,00	3 260 000,00	3 260 000,00
2022	9 567 481,73	0,00	3 430 000,00	3 430 000,00
2023	6 867 481,73	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2024	4 167 481,73	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2025	1 407 481,73	0,00	3 560 000,00	3 560 000,00
2026	0,00	0,00	2 207 481,73	2 207 481,73

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1.1) + (1.1)}$
2015	8,26%	8,14%	2522	8,14%	6,95%	12,42%	13,34%	TAK	TAK
2016	8,18%	8,05%	0	8,05%	8,21%	10,48%	11,40%	TAK	TAK
2017	6,83%	6,71%	0	6,71%	8,07%	7,16%	8,08%	TAK	TAK
2018	7,34%	7,22%	0	7,22%	7,90%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2019	6,31%	6,31%	0	6,31%	8,02%	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2020	6,92%	6,92%	0	6,92%	8,48%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2021	5,86%	5,86%	0	5,86%	7,63%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2022	3,74%	3,74%	0	3,74%	7,85%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2023	5,84%	5,84%	0	5,84%	7,86%	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2024	5,67%	5,67%	0	5,67%	7,71%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2025	5,66%	5,66%	0	5,66%	7,69%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2026	2,83%	2,83%	0	2,83%	4,83%	7,75%	7,75%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.5	Wydatki majątkowe w formie dotacji
								11.3.1	11.3.2	11.4		
Lp	Formuła			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne		
						11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5		11.6
						[11.3.1] + [11.3.2]						
			0,00	15 185 217,00	3 424 479,00	2 130 195,00	435 195,00	1 695 000,00	1 640 000,00	8 758 450,00		1 056 522,00
		495 000,00	495 000,00	15 480 000,00	3 490 000,00	5 930 904,00	90 904,00	5 840 000,00	4 540 000,00	1 460 000,00		0,00
		330 000,00	330 000,00	15 800 000,00	3 560 000,00	7 250 000,00	0,00	7 250 000,00	7 050 000,00	200 000,00		0,00
		250 000,00	250 000,00	16 100 000,00	3 630 000,00	7 320 000,00	0,00	7 320 000,00	7 320 000,00	0,00		0,00
		170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	7 520 000,00	0,00	7 520 000,00	7 520 000,00	0,00		0,00
		2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00		0,00
		2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00		0,00
		1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00		0,00
		2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00		0,00
		2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00		0,00
		2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00		0,00
		1 407 481,73	1 407 481,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00		0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Wyszczególnienie	Lp	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	w tym:				
									środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania
		350 665,00	193 897,00	193 897,00	2 331 156,00	2 331 156,00	2 331 156,00	2 331 156,00	0,00	435 195,00	12.3.1	193 897,00	
	Formula	79 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	90 904,00		0,00	
	2016	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2017	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2018	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2019	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2020	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2021	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2022	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2023	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2024	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2025	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		0,00	
	2026	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	w tym:	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1
Formuła										
2015	1 540 000,00	620 000,00	620 000,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	920 000,00
2016	5 840 000,00	3 000 000,00	0,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	7 250 000,00	3 800 000,00	0,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 320 000,00	4 000 000,00	0,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 520 000,00	4 000 000,00	0,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	W tym:	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
2015	3 185 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 985 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 662 009,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 917 647,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	340 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 4 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

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

Dochody

W roku 2015 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2014, zmiany stawek podatkowych oraz obecną sytuację gospodarczą kraju. Subwencje oraz wpływy z podatku PIT przyjęto w kwotach podanych przez Ministra Finansów. Dotacje bieżące zaplanowano w wysokości podanej przez Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu oraz zgodnie z przewidywanym finansowaniem realizowanych projektów z udziałem środków pozabudżetowych.

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

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

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

Wydatki

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

W latach 2016 - 2026 założono ok. 2 % wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedzającego

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

W latach 2016 - 2029 zaplanowano środki na realizację projektowanych zadań z udziałem środków unijnych oraz innych środków pozabudżetowych (wydatki majątkowe). Należy zaznaczyć, że Gmina przystąpi do realizacji zaprojektowanych zadań inwestycyjnych jedynie w przypadku otrzymania planowanych dofinansowań do zadań.

W ramach wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem art. 226 ust.4 ufp, w roku 2015 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz umów planowanych do zawarcia, w latach 2016 – 2019 wynikające z zadań zaplanowanych do realizacji.

Przychody

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

Rozchody

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

Wynik budżetu

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

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

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

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnany 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.

WÓJT


mgr inż. Krzysztof Harmaciński

SKARBNIK GMINY


Beata Szoka

