

ZARZĄDZENIE NR 134/2017
WÓJTA GMINY IŁAWA

z dnia 14 listopada 2017 r.

w sprawie projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2018 - 2026.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iławy na lata 2018 – 2026, 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

Projekt

uchwały Wieloletniej Prognozy

Finansowej

Gminy Iława

na lata 2018 - 2026



Listopad 2017 r.

Uchwała Nr
Rady Gminy Iława
z dnia grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Iława na lata 2018- 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 2016 r. poz. 1870, z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2018 - 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 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.

Uchyla się Uchwałę Nr XXX/243/2016 Rady Gminy Iława z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2025, z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	59944820,92	53564297,42	8388432	90000	8366182	5290000	15052534	18340453	6380523,5	220000	5768470
2019	52395000	47612000	6870000	96000	8300000	4900000	16340000	7500000	4783000	400000	3983000
2020	46694150	44344150	6500000	90000	8000000	4900000	15052000	7500000	2350000	400000	1950000
2021	45630000	43280000	0	0	0	0	0	0	2350000	400000	1950000
2022	46500000	44150000	0	0	0	0	0	0	2350000	400000	1950000
2023	46980000	45030000	0	0	0	0	0	0	1950000	335000	1950000
2024	48250000	46300000	0	0	0	0	0	0	1950000	335000	1950000
2025	50976863,38	49026863,38	0	0	0	0	0	0	1950000	175000	1950000
2026	49750500	47800500	0	0	0	0	0	0	1950000	175000	1950000

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonto		
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									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	68439012,86	51597162,74	0	0	0	485000	485000	0,00	2539,00	16841850,12
2019	49795000	41281000	0	0	x	400000	400000	0,00	1259,00	8514000
2020	43814150	39763000	0	0	x	350000	350000	0,00	0,00	4051150
2021	42580000	39580000	0	0	x	250000	250000	0,00	0,00	3000000
2022	43250000	40250000	0	0	x	200000	200000	0,00	0,00	3000000
2023	43940000	40940000	0	0	x	100000	100000	0,00	0,00	3000000
2024	45210000	42191500	0	0	x	50000	50000	0,00	0,00	3018500
2025	47936863,38	44679000	0	0	x	10000	10000	0,00	0,00	3257863,38
2026	47526171,74	44526171,74	0	0	x	10000	10000	0,00	0,00	3000000

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	-8494191,94	10811839	0	0	962656,74	0	9830848,26	8494191,94	18334	0
2019	2600000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	2880000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	3050000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	3250000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	3040000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	3040000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	3040000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	2224328,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	2317647,06	2317647,06	0	0	0	0	0
2019	2600000	2600000	111860,38	0	111860,38	0	0
2020	2880000	2880000	0	0	0	0	0
2021	3050000	3050000	0	0	0	0	0
2022	3250000	3250000	0	0	0	0	0
2023	3040000	3040000	0	0	0	0	0
2024	3040000	3040000	0	0	0	0	0
2025	3040000	3040000	0	0	0	0	0
2026	2224328,26	2224328,26	0	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji 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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	23124328,26	0	1967134,68	2929791,42
2019	20524328,26	0	6331000	6331000
2020	17644328,26	0	4581150	4581150
2021	14594328,26	0	3700000	3700000
2022	11344328,26	0	3900000	3900000
2023	8304328,26	0	4090000	4090000
2024	5264328,26	0	4108500	4108500
2025	2224328,26	0	4347863,38	4347863,38
2026	0	0	3274328,26	3274328,26

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - (2.1.2.) - (1.5.2.)]}{[(1.) - (1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	4,68%	4,67%	3000	4,68%	3,65%	9,48%	10,22%	TAK	TAK
2019	5,73%	5,51%	0	5,51%	12,85%	7,10%	7,85%	TAK	TAK
2020	6,92%	6,92%	0	6,92%	10,67%	7,26%	8,00%	TAK	TAK
2021	7,23%	7,23%	0	7,23%	8,99%	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2022	7,42%	7,42%	0	7,42%	9,25%	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2023	6,68%	6,68%	0	6,68%	9,42%	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2024	6,40%	6,40%	0	6,40%	9,21%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2025	5,98%	5,98%	0	5,98%	8,87%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2026	4,49%	4,49%	0	4,49%	6,93%	9,17%	9,17%	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						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	0	0	16676120	3645916	11562165	19434	11542731	9874000	0	0
2019	2600000	0	16500000	3630000	5364588	0	5364588	8514000	0	0
2020	2880000	1017000	16200000	3300000	4051150	0	4051150	1296150	0	0
2021	3050000	3050000	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	3250000	3250000	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	3040000	3040000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	3040000	3040000	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	3040000	3040000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	2224328,26	2224328,26	0	0	0	0	0	0	0	0

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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	0	0	0	3552747	3552747	3552747	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 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:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	5318636	5318636	5318636	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	2317647,06	0	0	0	0	0	0
2019	2600000	0	0	0	0	0	0
2020	2880000	0	0	0	0	0	0
2021	3050000	0	0	0	0	0	0
2022	3250000	0	0	0	0	0	0
2023	3040000	0	0	0	0	0	0
2024	3040000	0	0	0	0	0	0
2025	3040000	0	0	0	0	0	0
2026	2224328,26	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 789 260,00	11 562 165,00	5 364 588,00	4 051 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 455 134,00
1.a	- wydatki bieżące				19 434,00	19 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 434,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 769 826,00	11 542 731,00	5 364 588,00	4 051 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 435 700,00
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:				5 456 849,00	5 318 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 122 723,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 456 849,00	5 318 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 122 723,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej łączącej Miasto Iława z miejscowością Kamień Mały na terenie Gminy Iława. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	Urząd Gminy	2016	2018	1 549 585,00	1 519 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 585,00
1.1.2.2	Dostosowanie budynku gminnego Nr 8 w Ławicach do realizacji działań aktywizacji społeczno-zawodowych. -	Urząd Gminy	2017	2018	273 913,00	269 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 913,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej w Stanowie - etap II. - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2016	2018	209 225,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 225,00
1.1.2.4	Uzdrowisko Siemiany (II etap) - urządzenie i zagospodarowanie terenu plaży, pola namiotowego oraz kąpieliska wraz z budową pomostu i mola w Siemianach w Gminie Iława - Wzrost atrakcyjności turystycznej miejscowości Siemiany, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2015	2018	3 424 126,00	3 329 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 332 411,00	6 243 529,00	5 364 588,00	4 051 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 332 411,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 434,00	19 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 434,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Iława w obrębie geodezyjnym Tynwałd -	Urząd Gminy	2017	2018	19 434,00	19 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 434,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 312 977,00	6 224 095,00	5 364 588,00	4 051 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 312 977,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Aktywności Społecznej w Nowej Wsi. - Integracja społeczności wiejskiej. Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2015	2020	1 140 890,00	5 000,00	395 000,00	726 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 890,00
1.3.2.2	Budowa Centrum kulturalno-rekreacyjnego w Stradomnie. - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez budowę miejsc spotkań.	Urząd Gminy	2013	2020	914 999,00	5 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914 999,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w Starzykowie. - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2016	2018	149 570,00	142 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 570,00
1.3.2.4	Budowa chodnika w Ząbrowie. - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy	2016	2018	99 400,00	92 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 400,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Nowej Wsi (ul. Kryształowa i ul. Diamentowa). - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2016	2018	864 500,00	840 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	864 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Iława w miejscowościach Stanowo, Franciszkowo Górne, Franciszkowo Dolne, Borek, Małyki. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Iława.	Urząd Gminy	2017	2020	4 080 000,00	0,00	2 025 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00
1.3.2.7	Budowa remizy strażackiej we Franciszkowie. - Poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców przed zagrożeniami.	Urząd Gminy	2016	2019	489 585,00	5 000,00	414 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 585,00
1.3.2.8	Budowa remizy strażackiej w Ząbrowie. - Poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców przed zagrożeniami.	Urząd Gminy	2016	2019	591 988,00	5 000,00	569 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 988,00
1.3.2.9	Budowa socjalnego budynku mieszkalnego w Małykach. - Zapewnienie mieszkań socjalnych dla potrzebujących na terenie gminy.	Urząd Gminy	2016	2018	1 376 980,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 980,00
1.3.2.10	Budowa szatni przy boisku w Rudzienicach. - Rozwój infrastruktury sportowej.	Urząd Gminy	2016	2018	499 400,00	289 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 400,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w Rudzienicach - ul. Lipowa (nr 146024N) - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	Urząd Gminy	2015	2018	3 438 220,00	3 417 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 438 220,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w Wikielcu (dz. nr 40/11 i dz. 147/3). - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy	2016	2019	399 145,00	5 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399 145,00
1.3.2.13	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej.	Urząd Gminy	2016	2020	1 893 800,00	0,00	1 000 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 800,00
1.3.2.14	Rewitalizacja zabytkowego parku w Stanowie. - Stworzenie warunków do wypoczynku i miejsca integracji dla mieszkańców.	Urząd Gminy	2016	2019	109 500,00	10 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 500,00
1.3.2.15	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Małykach - II etap. - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez stworzenie miejsca spotkań.	Urząd Gminy	2014	2018	265 000,00	255 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2018 - 2026 Gminy Iława**

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową na lata 2018 – 2026 posłużono się założeniami i wskaźnikami opracowanymi przez Ministra Finansów oraz urealnioną prognozą na lata 2017-2025. 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 2018 – 2026 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego oraz długu publicznego była analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2017 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2017 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 2018 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2017, 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 2018 - 2025 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie średnio ok. 2,33 % opierając się głównie na własnych analizach oraz analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017 – 2020.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu planowanych do otrzymania dotacji na zadania inwestycyjne. W roku 2018 zaplanowano wpływy jakie gmina otrzymałaby z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego. W 2018 roku w ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki w kwocie 6 150 523,50 zł do pozyskania z zewnątrz, w tym ze środków budżetu Unii Europejskiej 3 552 747 zł na dofinansowanie planowanych do realizacji w roku 2018 inwestycji: „Przebudowa drogi gminnej w Stanowie – etap II”, „Szlak atrakcji turystycznych Gminy Iława – południowej części obszaru Kanału Elbląskiego”, „Budowa ścieżki rowerowej łączącej Miasto Iława z miejscowością Kamień Mały na terenie Gminy Iława”, „Dostosowanie budynku gminnego Nr 8 w Ławicach do realizacji działań aktywizacji społeczno-zawodowych”, „Uzdrowisko Siemiany (II etap) - urządzenie i zagospodarowanie terenu plaży, pola namiotowego oraz kąpieliska wraz z budową pomostu i mola w Siemianach w Gminie Iława”, „Instalacja elektrowni fotowoltaicznej o mocy 25,11 kWp dla ekologicznej przystani żeglarskiej w Siemianach”, „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Mątykach - I etap” oraz „Budowa miejsca zabaw i rekreacji w Ząbrowie”.

Na lata 2018 - 2026 przyjęto do sprzedaży wartość szacunkową nieruchomości, zgodnie z danymi uzyskanymi z Referatu Techniczno - Inwestycyjnego.

Wydatki

Planując wysokość wydatków bieżących na rok 2018 kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie gminy. W latach 2018 - 2026 założono ok. 6,65 % wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedzającego.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki planowane w rozdziale 75017 – 75023. Odnośnie wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych przyjęto 1,5 % wzrost na przestrzeni lat 2018 - 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 2018 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 2018 roku do końca okresu realizacji zadań.

Przychody

Poza kredytami oraz pożyczkami zaplanowanymi w latach 2018 - 2020 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych kredytów i pożyczek. Wysokość kredytu zakładanego na 2018 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 2018 zostanie sfinansowany z zaciągniętego kredytu. 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 2017 roku wyniesie 15 611 127,06 zł. Zgodnie z przedkładanym projektem budżetu w 2018 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 9 830 848,26 zł. Kredyt ten zostanie przeznaczony na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wysokość rat kredytowych do spłaty w 2018 roku wynosi 2 317 647,06 zł., a zatem stan zadłużenia Gminy Iława z tytułu kredytów wyniesie na dzień 31.12.2018 roku 23 124 328,26 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.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski